

Súvaha

Konsolidovaná účtovná zvierka ROPO OV 1-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná zvierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

I O: 00324655

Názov účtovnej jednotky: Obec Rozhanovce

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: SNP 48

PS : 04442

Názov obce: Rozhanovce

číslo telefónu:

číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa:

Strana aktív

Ozna enie	STRANA AKTÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117	1	3 130 698,75	2 991 940,29
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025	2	2 833 688,28	2 609 447,98
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok sú et (r. 004 až 011)	3	12 392,62	12 883,90
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	654,99	1 146,27
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	0,00	0,00
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	7	0,00	0,00
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	8	0,00	0,00
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	0,00	0,00
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	11 737,63	11 737,63
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok sú et (r. 013 až 024)	12	2 821 295,66	2 596 564,08
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	294 192,35	236 441,27
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	11 453,63	11 453,63
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	2 453 886,72	2 006 388,13
5.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	16 194,25	21 729,65
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	6 233,00	0,00
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	0,00	0,00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	0,00	0,00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	0,00	0,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	39 335,71	320 551,40
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	0,00	0,00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok sú et (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)	25	0,00	0,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej ú tovej jednotke (061) - (096AÚ)	26	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	27	0,00	0,00
	z toho: goodwill	28	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29	0,00	0,00
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30	0,00	0,00
5.	Pôžičky ú tovej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	31	0,00	0,00
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	32	0,00	0,00

Strana aktív

Ozna enie	STRANA AKTÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
7.	Ostatný dlhodobý finan ný majetok (069) - (096AÚ)	33	0,00	0,00
8.	Obstaranie dlhodobého finan ného majetku (043) - (096AÚ)	34	0,00	0,00
B.	Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088+ r. 101 + r. 107	35	290 571,49	380 829,76
B.I.	Zásoby sú et (r. 037 až 041)	36	177,01	576,67
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	177,01	576,67
2.	Nedokon ená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	0,00	0,00
3.	Výrobky (123) - (194)	39	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	0,00	0,00
B.II.	Zú tovanie medzi subjektami verejnej správy sú et (r. 043 až r. 049)	42	14 711,75	15 500,00
B.II.1.	Zú tovanie odvodov príjmov rozpo tovných organizácií do rozpo tu zria ovate a (351)	43	0,00	0,00
2.	Zú tovanie transferov štátneho rozpo tu (353)	44	0,00	0,00
3.	Zú tovanie transferov rozpo tu obce a vyššieho územného celku (355)	45	0,00	0,00
4.	Zú tovanie transferov zo štátneho rozpo tu v rámci konsolidovaného celku (356)	46	0,00	0,00
5.	Ostatné zú tovanie rozpo tu obce a vyššieho územného celku (357)	47	14 500,00	15 500,00
6.	Zú tovanie transferov zo štátneho rozpo tu iným subjektom (358)	48	0,00	0,00
7.	Zú tovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	211,75	0,00
B. III	Dlhodobé poh adávky sú et (r. 051 až 061)	50	0,00	0,00
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	52	0,00	0,00
3.	Poh adávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	53	0,00	0,00
4.	Ostatné poh adávky (315AÚ) - (391AÚ)	54	0,00	0,00
5.	Poh adávky vo i zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	0,00	0,00
6.	Poh adávky vo i združení (369AÚ) - (391AÚ)	56	0,00	0,00
7.	Poh adávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	57	0,00	0,00
8.	Poh adávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	58	0,00	0,00
9.	Poh adávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	59	0,00	0,00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	60	0,00	0,00
11.	Iné poh adávky (378AÚ) - (391AÚ)	61	0,00	0,00
	z toho: odložená da ová poh adávka	62	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé poh adávky sú et (r. 064 až 087)	63	52 584,21	49 664,70
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	65	0,00	0,00

Strana aktív

Ozna enie	STRANA AKTÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
3.	Poh adávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	66	0,00	0,00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	67	0,00	0,00
5.	Ostatné poh adávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	20 557,61	24 229,17
6.	Poh adávky z neda ových rozpo točných príjmov (316) - (391AÚ)	69	0,00	0,00
7.	Poh adávky z da ových a colných rozpo točných príjmov (317) - (391AÚ)	70	0,00	0,00
8.	Poh adávky z neda ových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpo točných organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	71	20 694,75	19 033,17
9.	Poh adávky z da ových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72	11 331,85	6 335,04
10.	Poh adávky vo i zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	0,00	0,00
11.	Zú tovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	0,00	0,00
12.	Da z príjmov (341) - (391AÚ)	75	0,00	0,00
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	0,00	0,00
14.	Da z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	0,00	0,00
16.	Poh adávky vo i združení (369AÚ) - (391AÚ)	79	0,00	0,00
17.	Poh adávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	80	0,00	0,00
18.	Poh adávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	81	0,00	0,00
19.	Poh adávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82	0,00	0,00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83	0,00	0,00
21.	Iné poh adávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	0,00	67,32
22.	Spojovací ú et pri združení (396AÚ)	85	0,00	0,00
23.	Zú tovanie s Európskymi spoločensťami (371AÚ) - (391AÚ)	86	0,00	0,00
24.	Transfery a ostatné zú tovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87	0,00	0,00
B.V.	Finan né ú ty sú et (r. 089 až 100)	88	223 098,52	315 088,39
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	0,00	0,00
2.	Ceniny (213)	90	0,00	0,00
3.	Bankové ú ty (221AÚ +/- 261)	91	222 991,80	315 010,03
4.	Ú ty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	33,39	0,00
5.	Výdavkový rozpo točný ú et (222)	93	53,33	57,92
6.	Príjmový rozpo točný ú et (223)	94	20,00	20,44
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	95	0,00	0,00
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	96	0,00	0,00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	97	0,00	0,00

Strana aktív

Ozna enie	STRANA AKTÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	98	0,00	0,00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	99	0,00	0,00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtovná skupina 28)	100	0,00	0,00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)	101	0,00	0,00
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	102	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	103	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	104	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106	0,00	0,00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)	107	0,00	0,00
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	108	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	109	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	111	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112	0,00	0,00
C.	asové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)	113	6 438,98	1 662,55
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	6 438,98	1 662,55
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115	0,00	0,00
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	0,00	0,00
D.	Vzáťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtovná skupina 20)	117	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	888		

Strana pasív

Ozna enie	STRANA PASÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	3	4
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188	118	3 130 698,75	2 991 940,29
A.	Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129	119	1 224 872,26	1 086 001,41
A.I.	Oce ovacie rozdiely sú et (r. 121 + r. 122)	120	0,00	0,00
A.I.1.	Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	121	0,00	0,00
2.	Oce ovacie rozdiely z kapitálových ú astín (+/- 415)	122	0,00	0,00
A.II.	Fondy sú et (r. 124 + r. 125)	123	0,00	0,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	0,00	0,00
2.	Ostatné fondy (427)	125	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) sú et (r. 127 až 128)	126	1 224 872,26	1 086 001,41
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	127	1 144 620,17	1 057 892,92
2.	Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie (+/-) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	80 252,09	28 108,49
A.IV.	Podiely iných u tovných jednotiek	129	0,00	0,00
B.	Závázky sú et r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178	130	509 894,31	759 616,62
B.I.	Rezervy sú et (r. 132 až 135)	131	22 250,46	21 142,98
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	0,00	0,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	0,00	0,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	22 250,46	21 142,98
B.II.	Zú tovanie medzi subjektami verejnej správy sú et (r. 137 až r. 143)	136	29 435,71	20 200,00
B.II.1.	Zú tovanie odvodov príjmov rozpo tovných organizácií do rozpo tu zria ovate a (351)	137	0,00	0,00
2.	Zú tovanie transferov štátneho rozpo tu (353)	138	0,00	0,00
3.	Zú tovanie transferov rozpo tu obce a vyššieho územného celku (355)	139	0,00	0,00
4.	Zú tovanie transferov zo štátneho rozpo tu v rámci konsolidovaného celku (356)	140	0,00	0,00
5.	Ostatné zú tovanie rozpo tu obce a vyššieho územného celku (357)	141	29 435,71	20 200,00
6.	Zú tovanie transferov zo štátneho rozpo tu iným subjektom (358)	142	0,00	0,00
7.	Zú tovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	0,00	0,00

Strana pasív

Ozna enie	STRANA PASÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	3	4
B.III.	Dlhodobé záväzky sú et (r. 145 až 153 + r. 155)	144	162 088,91	167 130,95
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	160 588,11	166 136,03
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146	0,00	0,00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	1 500,80	994,92
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	0,00	0,00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150	0,00	0,00
7.	Poh adávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	152	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153	0,00	0,00
	z toho: odložený da ový záväzok	154	0,00	0,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé záväzky sú et (r. 157 až 177)	156	280 251,34	423 108,24
B.IV.1.	Dodávateľa (321)	157	5 205,05	149 543,20
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	3 554,30	1 740,03
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	4 170,36	4 170,36
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	0,00	0,00
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	0,00	0,00
7.	Poh adávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	164	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	189,70	137,73
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	0,00	0,00
11.	Záväzky vo i združení (368)	167	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	168	30 506,12	27 459,40
13.	Ostatné záväzky vo i zamestnancom (333)	169	0,00	0,00
14.	Zú tovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	18 862,55	16 694,58
15.	Da z príjmov (341)	171	0,00	0,00
16.	Ostatné priame dane (342)	172	3 512,58	3 147,42
17.	Da z pridanej hodnoty (343)	173	0,00	0,00
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	0,00	0,00
19.	Spojovací ú et pri združení (396AÚ)	175	0,00	0,00

Strana pasív

Ozna enie	STRANA PASÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	3	4
20.	Zú tovanie s Európskymi spoločnosťami (371AÚ)	176	0,00	0,00
21.	Transfery a ostatné zú tovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	214 250,68	220 215,52
B.V.	Bankové úvery a výpomoci sú et (r. 179 až 184)	178	15 867,89	128 034,45
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	15 867,89	23 787,89
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	0,00	104 246,56
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finan né výpomoci (249)	182	0,00	0,00
5.	Prijaté návratné finan né výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	183	0,00	0,00
6.	Prijaté návratné finan né výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	184	0,00	0,00
C.	asové rozlíšenie sú et (r. 186 + r. 187)	185	1 395 932,18	1 146 322,26
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	1 395 932,18	1 146 322,26
D.	Vz ahy k ú tom klientov štátnej pokladnice (ú tová skupina 20)	188	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ÍSLO sú et (r. 118 až 188)	999		