Výkaz ziskov a strát

Kons uj Úč ROPO OV 2-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 00321842

Názov účtovnej jednotky: Mesto Bardejov

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Radničné nám. 16

PSČ: 08501

Názov obce: Bardejov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa:

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**1**	6 579 765,49	311 813,75	6 891 579,24	7 137 264,20
501	Spotreba materiálu	2	1 597 646,70	278 666,81	1 876 313,51	1 805 262,02
502	Spotreba energie	3	4 924 419,64	7 122,75	4 931 542,39	5 237 006,07
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	57 699,15	0,00	57 699,15	66 740,61
504	Predaný tovar	5	0,00	26 024,19	26 024,19	28 255,50
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	3 250 577,49	22 778,03	3 273 355,52	3 214 913,39
511	Opravy a udržiavanie	7	701 109,10	2 494,22	703 603,32	627 966,46
512	Cestovné	8	18 086,77	174,96	18 261,73	14 729,41
513	Náklady na reprezentáciu	9	49 466,58	413,07	49 879,65	47 873,57
518	Ostatné služby	10	2 481 915,04	19 695,78	2 501 610,82	2 524 343,95
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	12 924 386,36	157 463,40	13 081 849,76	12 368 251,97
521	Mzdové náklady	12	9 149 938,73	108 994,85	9 258 933,58	8 798 338,49
524	Zákonné sociálne poistenie	13	3 255 392,38	37 878,66	3 293 271,04	3 060 852,93
525	Ostatné sociálne poistenie	14	69 809,53	1 113,98	70 923,51	61 701,85
527	Zákonné sociálne náklady	15	436 615,71	9 475,91	446 091,62	441 160,89
528	Ostatné sociálne náklady	16	12 630,01	0,00	12 630,01	6 197,81
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	11 534,57	2 929,08	14 463,65	22 552,33
531	Daň z motorových vozidiel	18	4 112,20	1 321,17	5 433,37	7 285,75
532	Daň z nehnuteľnosti	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	7 422,37	1 607,91	9 030,28	15 266,58
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	607 374,90	3 441,39	610 816,29	978 385,75
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	293 791,62	174,31	293 965,93	448 323,38
542	Predaný materiál	23	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	7 001,57	122,25	7 123,82	38 442,43
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	7 786,09	286,31	8 072,40	3 715,86
546	Odpis pohľadávky	26	12 892,42	0,00	12 892,42	8 512,68
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	285 897,20	2 858,52	288 755,72	479 374,40
549	Manká a škody	28	6,00	0,00	6,00	17,00
55	**Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)**	**29**	5 218 963,91	26 683,68	5 245 647,59	4 469 379,51
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	3 990 320,65	17 306,63	4 007 627,28	3 815 547,64
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	1 228 643,26	9 377,05	1 238 020,31	635 787,05
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	2 616,37	2 616,37	48 648,02
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	403 845,17	0,00	403 845,17	434 146,63
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0,00	6 760,68	6 760,68	3 634,66
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	824 798,09	0,00	824 798,09	149 357,74

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	**36**	0,00	0,00	0,00	18 044,82
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37	0,00	0,00	0,00	0,00
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38	0,00	0,00	0,00	18 044,82
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	291 122,19	6 637,39	297 759,58	333 010,38
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	206 262,37	25,16	206 287,53	253 970,97
563	Kurzové straty	43	37,00	0,77	37,77	20,77
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Náklady na derivátové operácie	46	0,00	0,00	0,00	0,00
568	Ostatné finančné náklady	47	84 822,82	6 611,46	91 434,28	79 018,64
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	49	0,00	0,00	0,00	0,00
57	**Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)**	**50**	0,00	0,00	0,00	0,00
572	Škody	51	0,00	0,00	0,00	0,00
574	Tvorba rezerv	52	0,00	0,00	0,00	0,00
578	Ostatné mimoriadne náklady	53	0,00	0,00	0,00	0,00
1579	Tvorba opravných položiek	54	0,00	0,00	0,00	0,00
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)**	**55**	1 850 679,57	0,00	1 850 679,57	1 603 604,95
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	56	0,00	0,00	0,00	0,00
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	57	0,00	0,00	0,00	0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	58	0,00	0,00	0,00	0,00
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	59	105 584,50	0,00	105 584,50	99 988,10
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	60	0,00	0,00	0,00	0,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	1 741 208,21	0,00	1 741 208,21	1 503 530,61
587	Náklady na ostatné transfery	62	3 886,86	0,00	3 886,86	86,24
588	Náklady z odvodu príjmov	63	0,00	0,00	0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	64	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 050 + r. 055)	**65**	30 734 404,48	531 746,72	31 266 151,20	30 127 362,48
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	**994**				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	**Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067 až r. 069)**	**66**	8 257 222,41	516 419,46	8 773 641,87	8 545 778,30
601	Tržby za vlastné výrobky	67	811 139,63	0,00	811 139,63	817 088,70
602	Tržby z predaja služieb	68	7 446 082,78	477 753,09	7 923 835,87	7 689 235,36
604	Tržby za tovar	69	0,00	38 666,37	38 666,37	39 454,24
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**	0,00	0,00	0,00	-2 658,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71	0,00	0,00	0,00	-2 658,00
612	Zmena stavu polotovarov	72	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu výrobkov	73	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zvierat	74	0,00	0,00	0,00	0,00
62	**Aktivácia (r. 076 až r. 079)**	**75**	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	78	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	79	0,00	0,00	0,00	0,00
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)**	**80**	11 204 838,71	0,00	11 204 838,71	11 081 361,00
631	Daňové a colné výnosy štátu	81	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	82	9 965 582,69	0,00	9 965 582,69	9 940 778,81
633	Výnosy z poplatkov	83	1 239 256,02	0,00	1 239 256,02	1 140 582,19
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	1 241 760,11	5 699,04	1 247 459,15	1 915 495,39
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	627 247,44	2 121,60	629 369,04	1 418 025,31
642	Tržby z predaja materiálu	86	0,00	0,00	0,00	8 963,02
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	239,00	0,22	239,22	17,00
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	22 953,00	0,00	22 953,00	1 732,96
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	591 320,67	3 577,22	594 897,89	486 757,10
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	421 445,02	7 644,57	429 089,59	436 679,66
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	421 445,02	7 644,57	429 089,59	436 678,22
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	41 442,35	2 220,29	43 662,64	24 481,44
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	367 959,33	0,00	367 959,33	403 504,93
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	200,00	5 424,28	5 624,28	402,47
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	11 843,34	0,00	11 843,34	8 289,38

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	**97**	0,00	0,00	0,00	1,44
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98	0,00	0,00	0,00	0,00
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99	0,00	0,00	0,00	1,44
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	32 607,92	0,80	32 608,72	2 951,23
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	103	2 604,30	0,80	2 605,10	2 457,48
663	Kurzové zisky	104	0,01	0,00	0,01	9,75
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Výnosy z derivátových operácií	108	0,00	0,00	0,00	0,00
668	Ostatné finančné výnosy	109	3,61	0,00	3,61	484,00
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110	0,00	0,00	0,00	0,00
67	**Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)**	**111**	1 394,56	0,00	1 394,56	146,01
672	Náhrady škôd	112	0,00	0,00	0,00	0,00
674	Zúčtovanie rezerv	113	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	1 394,56	0,00	1 394,56	146,01
679	Zúčtovanie opravných položiek	115	0,00	0,00	0,00	0,00
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125)**	**116**	0,00	0,00	0,00	0,00
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	117	0,00	0,00	0,00	0,00
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	118	0,00	0,00	0,00	0,00
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	119	0,00	0,00	0,00	0,00
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	120	0,00	0,00	0,00	0,00
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	121	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	122	0,00	0,00	0,00	0,00
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	123	0,00	0,00	0,00	0,00
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124	0,00	0,00	0,00	0,00
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125	0,00	0,00	0,00	0,00

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
69	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 127 až r. 135)**	**126**	8 132 165,17	0,00	8 132 165,17	7 750 150,61
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	127	0,00	0,00	0,00	0,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	128	0,00	0,00	0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	129	6 893 081,62	0,00	6 893 081,62	6 637 721,53
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	1 117 272,39	0,00	1 117 272,39	988 051,43
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	9 218,97	0,00	9 218,97	4 203,92
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	0,00	0,00	0,00	0,00
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	51 212,21	0,00	51 212,21	44 513,29
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	61 379,98	0,00	61 379,98	75 660,44
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126)	**136**	29 291 433,90	529 763,87	29 821 197,77	29 729 904,20
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	-1 442 970,58	-1 982,85	-1 444 953,43	-397 458,28
591	Splatná daň z príjmov	138	76 934,49	64,41	76 998,90	208 734,36
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	-1 519 905,07	-2 047,26	-1 521 952,33	-606 192,64
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	**141**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)	**995**				