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: 00316130

Názov účtovnej jednotky: Obec Kokava nad Rimavicou

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Nám. 1. mája 1

PSČ: 98505

Názov obce: Kokava nad Rimavicou

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**	216 486,89	107 537,60	324 024,49	374 987,13
501	Spotreba materiálu	2	109 849,63	22 287,43	132 137,06	119 792,71
502	Spotreba energie	3	106 201,96	85 131,83	191 333,79	234 828,99
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	435,30	118,34	553,64	20 365,43
504	Predaný tovar	5	0,00	0,00	0,00	0,00
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	248 389,58	23 930,41	272 319,99	202 966,69
511	Opravy a udržiavanie	7	39 456,83	7 324,50	46 781,33	26 954,21
512	Cestovné	8	4 575,93	0,00	4 575,93	4 988,10
513	Náklady na reprezentáciu	9	1 663,02	0,00	1 663,02	2 168,92
518	Ostatné služby	10	202 693,80	16 605,91	219 299,71	168 855,46
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	796 113,70	30 514,12	826 627,82	798 125,12
521	Mzdové náklady	12	560 600,38	22 445,86	583 046,24	571 333,55
524	Zákonné sociálne poistenie	13	199 389,63	7 881,50	207 271,13	193 858,28
525	Ostatné sociálne poistenie	14	1 266,53	186,76	1 453,29	1 259,71
527	Zákonné sociálne náklady	15	26 863,26	0,00	26 863,26	27 247,78
528	Ostatné sociálne náklady	16	7 993,90	0,00	7 993,90	4 425,80
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	3 133,42	1 674,43	4 807,85	3 597,49
531	Daň z motorových vozidiel	18	2 914,00	0,00	2 914,00	3 120,53
532	Daň z nehnuteľnosti	19	0,00	0,00	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	219,42	1 674,43	1 893,85	476,96
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	7 507,76	515,21	8 022,97	39 985,96
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	3 283,65	0,00	3 283,65	10 143,92
542	Predaný materiál	23	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	0,00	146,61	146,61	726,81
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	17,40	300,00	317,40	300,00
546	Odpis pohľadávky	26	0,00	0,00	0,00	21 565,75
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	4 206,71	68,60	4 275,31	6 636,89
549	Manká a škody	28	0,00	0,00	0,00	612,59
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**	199 284,22	18 717,25	218 001,47	222 753,67
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	159 789,38	2 938,22	162 727,60	183 972,46
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	39 494,84	15 779,03	55 273,87	38 781,21
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	0,00	0,00	0,00	22 414,62
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	39 494,84	0,00	39 494,84	16 366,59
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	0,00	15 779,03	15 779,03	0,00
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00
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	0,00
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39	0,00	0,00	0,00	0,00
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	10 145,21	324,60	10 469,81	16 696,57
561	Predané cenné papiere a podiely	41	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Úroky	42	0,00	17,42	17,42	0,48
563	Kurzové straty	43	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10 145,21	307,18	10 452,39	16 696,09
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**	112 235,13	0,00	112 235,13	22 310,18
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	0,00	0,00	0,00	0,00
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	60	85 495,63	0,00	85 495,63	0,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	26 267,74	0,00	26 267,74	22 087,18
587	Náklady na ostatné transfery	62	471,76	0,00	471,76	223,00
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**	1 593 295,91	183 213,62	1 776 509,53	1 681 422,81
	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**	31 660,62	168 289,94	199 950,56	227 497,75
601	Tržby za vlastné výrobky	67	0,00	0,00	0,00	3,30
602	Tržby z predaja služieb	68	31 660,62	168 289,94	199 950,56	227 494,45
604	Tržby za tovar	69	0,00	0,00	0,00	0,00
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	815,53	425,72	1 241,25	4 097,46
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	815,53	425,72	1 241,25	4 097,46
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**	758 562,77	0,00	758 562,77	708 332,23
631	Daňové a colné výnosy štátu	81	0,00	0,00	0,00	0,00
632	Daňové výnosy samosprávy	82	648 039,27	0,00	648 039,27	606 992,32
633	Výnosy z poplatkov	83	110 523,50	0,00	110 523,50	101 339,91
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	36 588,76	2 436,38	39 025,14	61 203,22
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	18 777,76	0,00	18 777,76	32 815,90
642	Tržby z predaja materiálu	86	0,00	0,00	0,00	72,60
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	0,01	0,05	0,06	0,03
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	330,00	0,00	330,00	50,00
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	17 480,99	2 436,33	19 917,32	28 264,69
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	33 598,72	4 382,49	37 981,21	50 485,66
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	33 598,72	4 382,49	37 981,21	50 485,66
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	22 414,62	4 382,49	26 797,11	16 396,68
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	11 184,10	0,00	11 184,10	12 797,46
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	0,00	0,00	0,00	21 291,52

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	0,00
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	0,00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100	0,00	0,00	0,00	0,00
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	47,98	0,00	47,98	257,22
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Úroky	103	47,98	0,00	47,98	257,22
663	Kurzové zisky	104	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	730 655,95	0,00	730 655,95	654 786,27
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	575 895,94	0,00	575 895,94	571 882,52
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	125 380,60	0,00	125 380,60	7 640,64
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	0,00	0,00	0,00	0,00
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	20 866,41	0,00	20 866,41	36 196,42
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	8 513,00	0,00	8 513,00	19 420,00
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	0,00	0,00	0,00	19 646,69
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**	1 591 930,33	175 534,53	1 767 464,86	1 706 659,81
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	-1 365,58	-7 679,09	-9 044,67	25 237,00
591	Splatná daň z príjmov	138	0,00	217,98	217,98	0,00
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	0,00	0,00	0,00	2 654,25
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	-1 365,58	-7 897,07	-9 262,65	22 582,75
	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**				