Súvaha

Kons uj Úč ROPO OV 1-01 (MF/22110/2009-31)

k 31.12.2013

Konsolidovaná účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

IČO: 35541016

Názov účtovnej jednotky: Košický samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Námestie Maratónu mieru 1

PSČ: 04266

Názov obce: Košice - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 09.07.2014

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117	**1**	271 615 403,26	266 040 934,73
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	220 964 292,89	218 459 131,50
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	3 629 494,81	1 583 869,11
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	63 732,31	95 790,99
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	171,44	184,07
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	7		
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	8		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9		
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	3 565 591,06	1 487 894,05
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11		
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)**	**12**	217 304 923,56	216 776 379,36
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	16 947 467,20	16 880 475,88
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	339 200,22	342 219,10
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15		
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	170 150 831,75	173 149 763,02
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	2 711 070,15	2 713 355,38
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	8 411 189,04	9 062 508,51
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	1 360,95	1 360,95
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20		
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	67 938,19	43 970,21
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	630 324,05	650 357,26
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	18 045 542,01	13 932 369,05
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24		
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	29 874,52	98 883,03
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	26		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	27		
	z toho: goodwill	28		
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29		
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30		
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	31		
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	32		

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	33	29 874,52	98 883,03
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	34		
B.	**Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088+ r. 101 + r. 107**	**35**	49 897 170,10	46 599 965,15
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	2 158 058,41	1 729 384,28
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	2 094 522,67	1 660 955,23
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38		
3.	Výrobky (123) - (194)	39	9 551,39	8 220,86
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	5 866,69	6 832,78
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	48 117,66	53 375,41
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	1 444 860,93	1 402 560,57
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	43		
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	44		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	45		
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	46		
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	47	1 391 498,84	1 363 153,78
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49	53 362,09	39 406,79
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	7 889 001,74	8 004 990,54
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	1 788,12	2 608,58
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	52		
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	53		
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	54	125 645,18	125 776,76
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	3 412,20	3 835,78
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	56		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	57		
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	58		
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	59		
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	60		
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	61	7 758 156,24	7 872 769,42
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62		
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	13 752 976,98	15 366 989,66
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	593 955,21	454 549,07
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	65		

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	66		
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	67	54 183,18	72 331,50
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	155 861,13	288 344,03
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	69		
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	70		
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	71	677 878,53	113 984,72
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72		
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	73 676,42	76 719,16
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74		1 949,62
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	6 838,15	336 221,58
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	7 137,63	6 626,25
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	126 196,93	4 088,60
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	93,45	166,54
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	79		
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	80		
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	81	400,00	1 400,00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	476 771,20	406 396,29
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	85		
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	86	47 681,54	13 735,74
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87	11 532 303,61	13 590 476,56
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	24 002 272,04	19 446 040,10
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	2 365,50	2 279,32
2.	Ceniny (213)	90	66 890,64	117 548,78
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	23 933 015,90	19 326 212,00
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92		
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	93		
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	94		
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	95		
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	96		
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	97		

Strana aktív

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	98		
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	99		
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	100		
B.VI.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)**	**101**	650 000,00	650 000,00
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	102		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	103		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ)- (291AÚ)	104	650 000,00	650 000,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106		
B.VII.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)**	**107**		
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	108		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	109		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110		
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	111		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)**	**113**	753 940,27	981 838,08
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	740 035,10	963 255,79
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	13 905,17	18 582,29
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**117**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	**888**	1 085 707 672,77	1 063 181 900,84

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188	**118**	271 615 403,26	266 040 934,73
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	95 943 098,26	94 615 308,60
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**		
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122		
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**		
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124		
2.	Ostatné fondy (427)	125		
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	95 943 098,26	94 615 308,60
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	95 167 657,52	99 538 584,63
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	775 440,74	-4 923 276,03
A.IV.	**Podiely iných účtovných jednotiek**	**129**		
B.	**Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178**	**130**	108 404 021,32	109 365 064,69
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	19 284 837,39	18 566 155,34
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132		
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	49 587,06	54 089,58
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	245 842,00	29 709,69
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	18 989 408,33	18 482 356,07
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	1 448 946,99	1 318 162,53
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	137		
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	138		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	139		
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	140		
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	141	1 432 304,67	1 053 539,81
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	16 642,32	264 622,72

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
B.III.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 145 až 153 + r. 155)**	**144**	16 596 647,82	20 590 828,39
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	14 486 107,97	17 887 272,37
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	246 071,88	251 958,62
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	159,08	317,96
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151		
8.	Predané opcie (377AÚ)	152		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153	1 864 308,89	2 451 279,44
	z toho: odložený daňový záväzok	154		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	20 956 166,39	21 878 656,67
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	7 192 816,22	7 744 350,61
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	97 629,13	70 011,59
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	5 036 648,90	6 571 820,40
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	19 473,72	112 914,83
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163		
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	1 553 631,60	868 998,95
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166		
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	3 582 228,62	3 331 472,96
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	2 234,19	2 883,21
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	2 526 982,53	2 213 189,45
15.	Daň z príjmov (341)	171	12 038,65	12 383,56
16.	Ostatné priame dane (342)	172	474 278,02	415 832,22
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	12 806,36	102 274,76
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	12 260,65	10 947,29
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	175		

Strana pasív

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	3	4
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)	176	30 908,06	76 518,45
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	402 229,74	345 058,39
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	50 117 422,73	47 011 261,76
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	42 164 407,07	42 150 256,06
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	7 953 015,66	4 861 005,70
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181		
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182		
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	183		
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	184		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 186 + r. 187)**	**185**	67 268 283,68	62 060 561,44
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	167 935,82	395 003,28
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	67 100 347,86	61 665 558,16
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**	1 019 193 329,36	1 002 103 177,48