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: 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

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**	17 999 951,13	1 903 263,66	19 903 214,79	21 749 571,33
501	Spotreba materiálu	2	12 212 906,50	1 645 031,10	13 857 937,60	12 604 389,56
502	Spotreba energie	3	5 733 802,64	145 119,10	5 878 921,74	8 995 001,39
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4	649,48		649,48	597,64
504	Predaný tovar	5	52 592,51	113 113,46	165 705,97	149 582,74
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	20 773 093,63	447 722,56	21 220 816,19	15 033 775,14
511	Opravy a udržiavanie	7	8 462 441,94	80 439,89	8 542 881,83	7 482 222,36
512	Cestovné	8	485 208,99	7 497,20	492 706,19	548 080,04
513	Náklady na reprezentáciu	9	39 518,88	349,91	39 868,79	44 086,45
518	Ostatné služby	10	11 785 923,82	359 435,56	12 145 359,38	6 959 386,29
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	78 629 232,01	711 557,36	79 340 789,37	78 154 140,39
521	Mzdové náklady	12	55 693 410,87	505 278,00	56 198 688,87	55 644 582,73
524	Zákonné sociálne poistenie	13	19 650 786,45	179 111,56	19 829 898,01	19 241 256,06
525	Ostatné sociálne poistenie	14	646 386,52	4 997,32	651 383,84	628 869,15
527	Zákonné sociálne náklady	15	2 626 828,36	22 170,48	2 648 998,84	2 631 012,12
528	Ostatné sociálne náklady	16	11 819,81		11 819,81	8 420,33
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	358 412,61	21 591,51	380 004,12	309 378,27
531	Daň z motorových vozidiel	18				
532	Daň z nehnuteľnosti	19	138 375,08	4 158,81	142 533,89	106 702,57
538	Ostatné dane a poplatky	20	220 037,53	17 432,70	237 470,23	202 675,70
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	2 827 466,24	8 548,28	2 836 014,52	1 041 131,63
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	2 003 429,92		2 003 429,92	420 479,79
542	Predaný materiál	23	5 508,41	5 114,51	10 622,92	1 061,36
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24	1 831,76		1 831,76	5 142,28
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	11 644,61	11,60	11 656,21	5 007,22
546	Odpis pohľadávky	26	46 050,47	540,83	46 591,30	142 598,23
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	742 872,74	2 881,34	745 754,08	461 658,56
549	Manká a škody	28	16 128,33		16 128,33	5 184,19
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**	31 130 375,70	29 371,99	31 159 747,69	30 389 789,06
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	11 215 729,41	4 106,00	11 219 835,41	10 975 993,42
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	19 914 646,29	25 265,99	19 939 912,28	19 413 795,64
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32	9 470,76	5 593,12	15 063,88	95 933,88
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	18 851 600,59	740,97	18 852 341,56	18 150 416,64
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34	5 771,21	18 931,90	24 703,11	10 868,51
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	1 047 803,73		1 047 803,73	1 156 576,61

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**				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	37				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	38				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	39				
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	2 080 694,12	4 960,94	2 085 655,06	2 717 517,16
561	Predané cenné papiere a podiely	41	150 077,28		150 077,28	
562	Úroky	42	688 433,36		688 433,36	1 050 072,95
563	Kurzové straty	43	596,44		596,44	1 995,94
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46	25 882,19		25 882,19	88 086,86
568	Ostatné finančné náklady	47	1 215 044,17	4 960,94	1 220 005,11	1 577 069,17
569	Manká a škody na finančnom majetku	48	660,68		660,68	292,24
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	49				
57	**Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)**	**50**	910,00		910,00	20 473,61
572	Škody	51				3 279,98
574	Tvorba rezerv	52				
578	Ostatné mimoriadne náklady	53	910,00		910,00	960,06
1579	Tvorba opravných položiek	54				16 233,57
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)**	**55**	22 492 640,47		22 492 640,47	21 971 661,30
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	56				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	57				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	58				
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				
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	60	173 231,14		173 231,14	302 111,85
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	22 319 409,33		22 319 409,33	21 669 549,12
587	Náklady na ostatné transfery	62				0,33
588	Náklady z odvodu príjmov	63				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	64				
	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**	176 292 775,91	3 127 016,30	179 419 792,21	171 387 437,89
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)	**994**	548 792 974,02	9 406 314,89	558 199 288,91	533 576 109,31

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**	14 426 026,60	2 965 165,22	17 391 191,82	13 457 021,59
601	Tržby za vlastné výrobky	67	9 559,49	21 677,90	31 237,39	110 582,46
602	Tržby z predaja služieb	68	14 302 213,85	2 793 077,11	17 095 290,96	13 078 862,55
604	Tržby za tovar	69	114 253,26	150 410,21	264 663,47	267 576,58
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**	-1 086,36	1 350,80	264,44	-46 967,32
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71				-7 817,08
612	Zmena stavu polotovarov	72				
613	Zmena stavu výrobkov	73	-20,27	1 350,80	1 330,53	-23 291,45
614	Zmena stavu zvierat	74	-1 066,09		-1 066,09	-15 858,79
62	**Aktivácia (r. 076 až r. 079)**	**75**	109 413,25	1 481,41	110 894,66	61 903,95
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	60 004,41	1 289,53	61 293,94	13 303,60
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77	49 407,84	191,88	49 599,72	47 698,84
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	78				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	79	1,00		1,00	901,51
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)**	**80**	70 556 195,73		70 556 195,73	67 788 292,53
631	Daňové a colné výnosy štátu	81				
632	Daňové výnosy samosprávy	82	70 416 305,73		70 416 305,73	67 688 358,78
633	Výnosy z poplatkov	83	139 890,00		139 890,00	99 933,75
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	2 637 570,29	21 012,36	2 658 582,65	3 518 781,70
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	1 594 929,38		1 594 929,38	923 251,00
642	Tržby z predaja materiálu	86	6 533,83	9 336,04	15 869,87	4 308,23
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	35 501,12	2 152,25	37 653,37	5 916,20
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	21 571,76	359,99	21 931,75	61 405,00
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89	922,09		922,09	375,90
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	978 112,11	9 164,08	987 276,19	2 523 525,37
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	19 174 102,64	18 686,40	19 192 789,04	17 115 100,75
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	19 174 102,64	18 686,40	19 192 789,04	16 952 600,75
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93	65 337,91	5 831,76	71 169,67	171 123,42
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	18 058 521,09	1 881,58	18 060 402,67	16 335 060,05
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95		10 182,34	10 182,34	10 652,24
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	1 050 243,64	790,72	1 051 034,36	435 765,04

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**				162 500,00
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99				162 500,00
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100				
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	534 074,51	134,76	534 209,27	20 162,95
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102	62 734,77		62 734,77	
662	Úroky	103	434 914,63	118,61	435 033,24	15 347,69
663	Kurzové zisky	104	158,09		158,09	5,63
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107				
667	Výnosy z derivátových operácií	108				
668	Ostatné finančné výnosy	109	36 267,02	16,15	36 283,17	4 809,63
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110				
67	**Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)**	**111**	1 910,77		1 910,77	3 687,15
672	Náhrady škôd	112	610,15		610,15	1 359,66
674	Zúčtovanie rezerv	113				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	1 300,62		1 300,62	2 327,49
679	Zúčtovanie opravných položiek	115				
68	**Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125)**	**116**				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	117				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	118				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	119				
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	120				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	121				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	122				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	123				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125				

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**	69 784 996,74		69 784 996,74	64 565 036,53
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				
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				
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	129	63 696 926,59		63 696 926,59	61 523 434,97
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	3 624 190,15		3 624 190,15	1 468 140,05
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	131	400 938,06		400 938,06	183 637,91
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	132	8 617,22		8 617,22	3 040,50
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	1 226 718,83		1 226 718,83	623 107,18
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	827 605,89		827 605,89	763 675,92
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135				
	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**	177 223 204,17	3 007 830,95	180 231 035,12	166 483 019,83
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	930 428,26	-119 185,35	811 242,91	-4 904 418,06
591	Splatná daň z príjmov	138	23 703,55	11 380,72	35 084,27	18 819,98
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139	99,58	618,32	717,90	37,99
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	906 625,13	-131 184,39	775 440,74	-4 923 276,03
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	**141**				
	Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)	**995**	552 704 571,67	8 803 808,55	561 508 380,22	506 755 324,12