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: 37828100

Názov účtovnej jednotky: Banskobystrický samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Námestie SNP 23

PSČ: 97401

Názov obce: Banská Bystrica

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 11.07.2014

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**	251 155 492,43	231 389 641,42
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	225 247 707,58	214 699 507,65
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	3 836 411,01	1 654 511,15
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	22 218,88	59 907,86
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6		
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	7		
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	8	4 640,45	1 177,29
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9		
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	3 809 551,68	1 593 426,00
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11		
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)**	**12**	221 064 320,13	212 173 507,37
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	29 824 513,18	29 432 361,89
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	64 738,77	65 075,71
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15		
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	162 753 415,92	143 621 636,17
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	7 102 606,45	3 600 575,66
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	423 075,00	474 571,54
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	10 349,38	11 636,97
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	11 566,06	7 364,84
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	112 492,34	101 242,39
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	1 247 906,81	1 394 173,93
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	19 513 656,22	33 464 868,27
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**	346 976,44	871 489,13
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	346 976,44	871 489,13
	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		
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**	25 360 459,56	16 476 812,88
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	5 388 299,02	3 270 901,43
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	3 700 568,12	3 110 080,76
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38	1 595 255,97	31 757,36
3.	Výrobky (123) - (194)	39	15 154,44	50 136,16
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	20 133,51	21 827,99
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	57 186,98	57 099,16
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	831 511,60	829 517,64
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	831 511,60	829 517,64
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	48		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	49		
B. III	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)**	**50**	76 527,96	147 011,95
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51		
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	52		
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	53		
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	54		
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55	50,00	
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	76 477,96	147 011,95
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62		63 693,99
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	3 715 589,79	3 597 151,25
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	1 075 301,48	1 961 559,83
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	1 484,97	34 310,44
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	170 007,85	112 640,71
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	1 409 547,63	1 175 479,58
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72		30 119,83
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	11 225,78	13 510,20
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	554,08	59,07
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	37 870,91	116 613,33
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76		
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	916 804,63	2 822,50
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78		28 520,21
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	3 425,04	3 116,79
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	83 687,63	115 203,56
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	85		
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	86		3 194,47
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87	5 679,79	0,73
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	15 348 531,19	8 632 230,61
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	18 363,31	20 604,95
2.	Ceniny (213)	90	67 935,06	122 842,37
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	15 262 225,75	8 488 775,22
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	7,07	8,07
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**		
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		
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**	547 325,29	213 320,89
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	99 683,45	135 629,27
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	447 641,84	77 691,62
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**117**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	**888**	1 004 074 644,43	925 408 938,78

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**	251 155 492,43	231 389 641,42
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	87 975 779,39	82 334 415,56
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	317 837,94	716 477,62
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	317 837,94	716 477,62
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**	87 657 941,45	81 617 937,94
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	81 587 551,06	94 394 671,29
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	6 070 390,39	-12 776 733,35
A.IV.	**Podiely iných účtovných jednotiek**	**129**		
B.	**Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178**	**130**	101 478 660,36	93 320 300,81
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	8 883 901,69	8 537 274,62
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132		
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	73 901,39	60 804,69
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	146 192,39	126 516,36
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	8 663 807,91	8 349 953,57
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	499 676,63	530 006,83
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	499 676,63	530 006,83
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143		

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**	21 415 568,44	24 450 129,04
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	21 173 722,13	24 200 828,03
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	228 940,94	229 397,92
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	4 739,39	19 903,09
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	8 165,98	
	z toho: odložený daňový záväzok	154	8 165,98	
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	25 350 906,87	26 910 176,00
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	10 982 867,38	10 116 366,15
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	4 497,30	12 810,21
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	335 151,13	435 018,21
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	19 286,86	26 680,30
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	18 930,71	23 098,59
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163		
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	3 319 186,85	8 598 722,53
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166		
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	444 018,22	483 969,58
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	2 473,42	3 386,24
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	1 144 707,14	1 136 058,70
15.	Daň z príjmov (341)	171	8 517,46	20 142,01
16.	Ostatné priame dane (342)	172	280 686,50	287 335,62
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	6 274,44	339 347,82
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	12 654,17	3 704,14
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	430,13	43 072,05
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	8 771 225,16	5 380 463,85
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	45 328 606,73	32 892 714,32
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	39 492 906,51	29 117 221,84
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	5 835 700,22	3 775 492,48
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**	61 701 052,68	55 734 925,05
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	176 158,58	139 493,13
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	61 524 894,10	55 595 431,92
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**	942 929 083,02	869 823 640,63