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: 37870475

Názov účtovnej jednotky: Prešovský samosprávny kraj

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Námestie mieru 2

PSČ: 08001

Názov obce: Prešov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 01.10.2014

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**	277 543 993,00	271 144 691,52
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	246 404 344,36	245 630 318,14
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	3 977 139,67	1 710 905,15
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	224 036,75	358 898,03
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		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	9	2 127,50	
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	3 750 975,42	1 352 007,12
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11		
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)**	**12**	233 261 782,00	234 435 771,72
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	19 358 149,57	19 201 918,02
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	147 177,30	93 177,30
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15		
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	191 157 997,20	193 940 574,30
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	3 907 154,00	4 268 144,93
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	6 267 842,25	7 696 482,82
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19	103 906,98	103 906,98
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20	2 023,63	4 790,65
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	153 119,85	146 208,76
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	6 755,79	8 385,14
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	12 157 655,43	8 972 182,82
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**	9 165 422,69	9 483 641,27
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	8 972 063,14	9 290 281,72
	z toho: goodwill	28		
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	29	193 359,55	193 359,55
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**	30 864 523,99	25 178 846,18
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	3 075 922,59	3 061 801,60
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	2 996 048,53	2 968 987,16
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38		
3.	Výrobky (123) - (194)	39	45 859,11	47 215,98
4.	Zvieratá (124) - (195)	40	1 800,77	1 462,03
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41	32 214,18	44 136,43
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**		
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		
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**	10 380,07	15 439,53
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	51	10 352,20	11 771,45
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		
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	27,87	3 668,08
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62		
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	1 442 685,08	4 250 319,46
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	199 593,63	247 401,05
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	35 234,90	31 687,25
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	53 069,15	47 495,18
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	733 775,17	609 632,91
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72		
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	95 126,64	103 215,28
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74	73 377,39	41 857,16
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75	6 467,35	69 654,93
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76	3 621,20	757,58
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77	5 718,66	6 138,37
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78	22,00	22,00
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	79		190 000,00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	80		
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	81		
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	198 735,11	240 770,13
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	85		
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	86		24 045,78
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87	37 943,88	2 637 641,84
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	26 335 536,25	17 851 285,59
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	7 828,21	13 135,47
2.	Ceniny (213)	90	67 614,51	82 590,16
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	26 260 093,53	17 754 427,56
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		1 132,40
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**	275 124,65	335 527,20
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	236 834,37	330 625,51
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	38 290,28	4 901,69
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**117**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	**888**	1 109 900 847,35	1 084 243 238,88

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**	277 543 993,00	271 144 691,52
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	111 830 503,15	107 968 365,72
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	-312 399,59	-312 399,59
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	-312 399,59	-312 399,59
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**	112 142 902,74	108 280 765,31
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	108 275 025,08	110 909 199,19
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	3 867 877,66	-2 628 433,88
A.IV.	**Podiely iných účtovných jednotiek**	**129**		
B.	**Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178**	**130**	71 168 997,61	70 715 792,02
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	4 272 983,17	4 435 835,17
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	6 264,82	26 555,14
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	5 000,00	5 000,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	74 930,71	64 151,12
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	4 186 787,64	4 340 128,91
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	620 681,15	691 685,96
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	620 681,15	691 685,96
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**	9 828 237,67	11 345 599,03
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	9 573 041,10	11 100 099,25
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	255 196,57	242 742,58
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149		2 757,20
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		
	z toho: odložený daňový záväzok	154		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	13 014 655,93	10 170 722,10
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	4 590 968,09	2 505 568,73
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	38 040,63	31 107,24
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	320 780,15	280 078,26
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	200 100,36	14 480,36
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	3 184,35	10 091,71
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163		
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	1 799 230,53	1 628 805,39
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166		
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	2 455 664,39	2 416 748,96
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	68 585,81	65 567,21
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	2 648 259,43	2 494 009,13
15.	Daň z príjmov (341)	171	22 093,79	20 324,05
16.	Ostatné priame dane (342)	172	466 203,47	450 485,57
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	10 799,17	17 714,94
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	2 075,82	2 453,87
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	220 680,16	87 929,47
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	167 989,78	145 357,21
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	43 432 439,69	44 071 949,76
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	43 432 439,69	44 071 949,76
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180		
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**	94 544 492,24	92 460 533,78
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	22 488,35	24 230,79
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	94 522 003,89	92 436 302,99
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**	1 015 631 479,76	992 118 232,30