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: 00151742

Názov účtovnej jednotky: Ministerstvo financií Slovenskej republiky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo: Štefanovičova 5

PSČ: 81782

Názov obce: Bratislava - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 30.06.2014

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**	13 534 505 191,46	17 754 802 510,94
A.	**Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 025**	**2**	2 949 710 764,07	2 890 918 366,83
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)**	**3**	178 664 600,39	142 767 858,90
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	4		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	5	77 972 806,85	78 921 367,44
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	6	6 613 868,78	5 887 207,48
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	300,00	400,00
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	10	94 077 624,76	57 958 883,98
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	11		
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)**	**12**	864 380 533,43	815 773 418,73
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	13	22 952 823,17	23 112 182,59
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	14	59 061,01	57 631,29
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	15		
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	16	533 859 060,17	513 478 290,91
5.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)-(082+092AÚ)	17	206 709 254,99	181 976 331,55
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	18	4 242 951,64	3 613 207,24
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	19		
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	20		
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	21	14 160,00	19 020,00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	22	730 662,39	980 523,24
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	23	95 799 135,61	92 436 007,91
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	24	13 424,45	100 224,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 27 + r.29 až 034)**	**25**	1 906 665 630,25	1 932 377 089,20
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	26	100 005 000,00	100 005 000,00
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	62 500,00	62 500,00
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	30	14 711 097,38	34 209 650,61
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	733 247 654,00	447 405 437,44
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	34	1 058 639 378,87	1 350 694 501,15
B.	**Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088+ r. 101 + r. 107**	**35**	10 348 699 339,41	14 575 846 251,45
B.I.	**Zásoby súčet (r. 037 až 041)**	**36**	8 108 088,17	5 126 723,84
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	37	8 108 088,17	5 126 723,84
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	38		
3.	Výrobky (123) - (194)	39		
4.	Zvieratá (124) - (195)	40		
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	41		
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)**	**42**	4 716 633 283,50	9 266 647 296,30
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	43	319 782 892,40	359 876 805,05
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	44	4 396 850 391,10	8 885 323 745,83
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	45		
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	46		21 446 745,42
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**	336 688 668,39	346 395 216,76
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	329 172 993,41	329 957 913,86
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	55		84,00
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	7 515 674,98	16 437 218,90
	z toho: odložená daňová pohľadávka	62		
B.IV.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)**	**63**	1 830 205 634,15	1 634 157 875,81
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	64	40 292 656,60	37 975 859,84
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	35 535 865,13	13 276 173,83
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	68	27 423 296,44	23 283 523,08
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	69	1 823 982,57	18 202 938,86
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	70	665 548 534,23	812 934 205,26
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	71		
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	72		
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	73	129 411,53	143 378,86
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	74		
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	75		
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	76		
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	77		
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	78		
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		
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	82		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	83		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	84	1 059 451 887,65	728 341 796,08
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	85		
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	86		
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	87		
B.V.	**Finančné účty súčet (r. 089 až 100)**	**88**	3 097 444 028,41	2 905 879 078,11
B.V.1.	Pokladnica (211)	89	79 673,43	84 304,06
2.	Ceniny (213)	90	108 231,09	93 779,90
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	91	301 466 605,54	251 644 720,25
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	92	2 400 000,00	2 625 000,00
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	19 242 000,00	22 390 900,00
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	2 774 147 518,35	2 629 040 373,90
B.VI.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)**	**101**	359 490 512,44	417 510 936,28
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	17 573 126,20	22 386 244,44
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ)- (291AÚ)	104	341 917 386,24	395 122 602,52
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105		2 089,32
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106		
B.VII.	**Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)**	**107**	129 124,35	129 124,35
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	129 124,35	129 124,35
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**	236 095 087,98	288 037 892,66
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	233 770 140,64	285 814 657,40
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	2 324 947,34	2 223 235,26
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**117**		
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	**888**	53 901 925 677,86	70 731 172 151,10

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**	13 534 505 191,46	17 754 802 510,94
A.	**Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129**	**119**	-30 429 439 589,74	-24 166 759 717,76
A.I.	**Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)**	**120**	-291 009 247,61	-189 483 190,72
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/– 414)	121	-219 604 057,93	-109 478 039,23
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/– 415)	122	-71 405 189,68	-80 005 151,49
A.II.	**Fondy súčet (r. 124 + r. 125)**	**123**	14 300 000,00	14 000 000,03
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124		
2.	Ostatné fondy (427)	125	14 300 000,00	14 000 000,03
A.III.	**Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 127 až 128)**	**126**	-30 152 730 342,13	-23 991 276 527,07
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/– 428)	127	-28 678 682 826,69	-19 699 801 498,19
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/–) r. 001 - (r.120 + r. 123 + r.127 + r.129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	-1 474 047 515,44	-4 291 475 028,88
A.IV.	**Podiely iných účtovných jednotiek**	**129**		
B.	**Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178**	**130**	39 996 696 821,22	38 499 051 253,02
B.I.	**Rezervy súčet (r. 132 až 135)**	**131**	989 165 202,16	910 525 395,70
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132	7 253 261,10	4 645 838,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133	938 317 419,93	863 319 165,91
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	11 883 058,86	15 763 963,13
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	31 711 462,27	26 796 428,66
B.II.	**Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)**	**136**	226 019 337,12	231 360 096,76
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		
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	226 019 337,12	231 360 096,76

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**	31 768 998 054,14	28 640 770 710,48
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	273 199 444,65	298 525 911,01
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	979 616,09	976 377,46
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149		
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151	192 647 318,45	79 519 922,33
8.	Predané opcie (377AÚ)	152		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153	159 644,15	26 762,50
	z toho: odložený daňový záväzok	154		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155	31 302 012 030,80	28 261 721 737,18
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)**	**156**	1 615 485 983,62	2 061 641 083,59
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	79 595 782,05	84 441 204,18
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	94 233 827,74	100 822 060,52
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	7 881 427,23	7 771 245,65
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	6 156 587,19	4 482 522,51
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163	329 175,42	729 589,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	184 799 947,59	153 712 204,36
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	1 058 639 378,87	1 350 694 501,15
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	12 023 420,96	11 574 608,34
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	3 395,59	2 800,86
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	7 785 165,13	6 688 649,96
15.	Daň z príjmov (341)	171		
16.	Ostatné priame dane (342)	172		
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173		
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	2 120,77	
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	161 812 312,68	338 688 289,89
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	2 223 442,40	2 033 407,17
B.V.	**Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)**	**178**	5 397 028 244,18	6 654 753 966,49
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	1 775 450 243,76	1 482 905 011,13
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	15 843 943,42	10 000 489,20
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181	3 605 734 057,00	5 161 848 466,16
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**	351 548 118,72	253 241 908,66
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	7 987 062,03	4 533 934,56
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	343 561 056,69	248 707 974,10
D.	**Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)**	**188**	3 615 699 841,26	3 169 269 067,02
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	**999**	46 555 072 964,60	64 427 430 001,06