Výkaz ziskov a strát

Kons VZaS UJ VS Úč 2-01 (MF/21230/2014-31)

k 31.12.2023

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	**Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)**	**1**	1 160 822,47	100 288,42	1 261 110,89	946 119,86
501	Spotreba materiálu	2	643 335,60	60 139,02	703 474,62	642 177,71
502	Spotreba energie	3	517 412,18	40 149,40	557 561,58	303 906,26
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	4				
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	5	74,69		74,69	35,89
51	**Služby (r. 007 až r. 010)**	**6**	1 329 816,15	614 065,73	1 943 881,88	1 977 579,93
511	Opravy a udržiavanie	7	218 784,14	26 866,43	245 650,57	164 127,53
512	Cestovné	8	6 528,35	361,50	6 889,85	10 540,31
513	Náklady na reprezentáciu	9	19 472,96	2 233,18	21 706,14	17 621,37
518	Ostatné služby	10	1 085 030,70	584 604,62	1 669 635,32	1 785 290,72
52	**Osobné náklady (r. 012 až r. 016)**	**11**	5 548 865,75	549 274,27	6 098 140,02	5 442 485,20
521	Mzdové náklady	12	3 929 958,14	371 550,83	4 301 508,97	3 843 865,53
524	Zákonné sociálne poistenie	13	1 366 817,04	131 738,70	1 498 555,74	1 357 330,73
525	Ostatné sociálne poistenie	14	33 032,09		33 032,09	38 106,38
527	Zákonné sociálne náklady	15	209 916,28	45 684,74	255 601,02	201 272,56
528	Ostatné sociálne náklady	16	9 142,20	300,00	9 442,20	1 910,00
53	**Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)**	**17**	1 118,03	3 715,16	4 833,19	7 980,57
531	Daň z motorových vozidiel	18		1 589,27	1 589,27	1 753,60
532	Daň z nehnuteľnosti	19				
538	Ostatné dane a poplatky	20	1 118,03	2 125,89	3 243,92	6 226,97
54	**Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)**	**21**	139 938,36	88 827,83	228 766,19	93 332,35
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	22	2 659,64	81 516,00	84 175,64	18 467,63
542	Predaný materiál	23				
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24		1,63	1,63	
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	25	56,28	790,28	846,56	2 629,49
546	Odpis pohľadávky	26	67 051,85		67 051,85	
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	27	69 791,26	6 519,92	76 311,18	71 535,23
549	Manká a škody	28	379,33		379,33	700,00
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**	924 500,40	207 466,85	1 131 967,25	1 130 209,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	30	865 623,14	182 156,29	1 047 779,43	932 266,77
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	**31**	58 877,26	25 310,56	84 187,82	197 942,85
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	32		10 193,48	10 193,48	88 178,09
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	33	43 056,78	8 801,92	51 858,70	40 699,66
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	34		6 315,16	6 315,16	5 308,29
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	35	15 820,48		15 820,48	63 756,81
	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				

Náklady

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
56	**Finančné náklady (r. 041 až r. 049)**	**40**	83 426,14	10 160,09	93 586,23	88 882,19
561	Predané cenné papiere a podiely	41				
562	Úroky	42	66 697,45	7 664,27	74 361,72	46 037,05
563	Kurzové straty	43				
564	Náklady na precenenie cenných papierov	44				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	45				
567	Náklady na derivátové operácie	46				
568	Ostatné finančné náklady	47	16 728,69	2 495,82	19 224,51	42 845,14
569	Manká a škody na finančnom majetku	48				
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	49				
57	**Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)**	**50**				
572	Škody	51				
574	Tvorba rezerv	52				
578	Ostatné mimoriadne náklady	53				
1579	Tvorba opravných položiek	54				
58	**Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)**	**55**	656 726,29	1 400,00	658 126,29	524 312,97
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				
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	61	656 726,29		656 726,29	524 312,97
587	Náklady na ostatné transfery	62		1 400,00	1 400,00	
588	Náklady z odvodu príjmov	63				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	64				
	Účtové skupiny 50 - 58 súčet (r. 001 + r. 006 + r. 011 + r. 017 + r. 021 + r. 029 + r. 040 + r. 050 + r. 055)	**65**	9 845 213,59	1 575 198,35	11 420 411,94	10 210 902,69

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2023			2022
			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**	487 146,78	1 156 960,38	1 644 107,16	1 661 989,28
601	Tržby za vlastné výrobky	67		916 834,40	916 834,40	1 022 324,43
602	Tržby z predaja služieb	68	486 335,35	240 125,98	726 461,33	639 472,39
604	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	69	811,43		811,43	192,46
61	**Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)**	**70**		50 994,88	50 994,88	-7 174,07
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	71				
612	Zmena stavu polotovarov	72				
613	Zmena stavu výrobkov	73		50 994,88	50 994,88	-7 174,07
614	Zmena stavu zvierat	74				
62	**Aktivácia (r. 076 až r. 079)**	**75**		1 560,00	1 560,00	1 158,92
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76		1 560,00	1 560,00	1 158,92
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	77				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	78				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	79				
63	**Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)**	**80**	5 025 695,97		5 025 695,97	4 744 507,80
631	Daňové a colné výnosy štátu	81				
632	Daňové výnosy samosprávy	82	4 565 060,59		4 565 060,59	4 350 043,43
633	Výnosy z poplatkov	83	460 635,38		460 635,38	394 464,37
64	**Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)**	**84**	596 046,91	91 805,99	687 852,90	728 275,57
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	85	43 869,83	89 000,00	132 869,83	359 268,34
642	Tržby z predaja materiálu	86		505,64	505,64	204,16
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87				488,94
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	88	6 631,00		6 631,00	2 085,00
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	89				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	545 546,08	2 300,35	547 846,43	366 229,13
65	**Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)**	**91**	110 727,65	94 150,87	204 878,52	87 436,22
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	**92**	110 727,65	94 150,87	204 878,52	87 436,22
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	93		51 513,82	51 513,82	42 722,07
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	94	19 244,00	16 321,58	35 565,58	30 867,21
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	95		3 978,67	3 978,67	3 377,17
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	96	91 483,65	22 336,80	113 820,45	10 469,77
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	**97**				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	98				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	99				
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100				
66	**Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)**	**101**	316 604,10		316 604,10	
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102				
662	Úroky	103	841,10		841,10	
663	Kurzové zisky	104				
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	315 763,00		315 763,00	
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107				
667	Výnosy z derivátových operácií	108				

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
668	Ostatné finančné výnosy	109				
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110				
67	**Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)**	**111**		164,50	164,50	
672	Náhrady škôd	112		164,50	164,50	
674	Zúčtovanie rezerv	113				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114				
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 Európskej únie	121				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskej únie	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				
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**	4 292 721,36	266 269,40	4 558 990,76	3 635 718,36
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	4 025 788,63	133 916,60	4 159 705,23	3 261 269,65
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	211 910,22	132 352,80	344 263,02	306 168,56
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskej únie	131	27 575,50		27 575,50	29 362,83
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskej únie	132				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	5 406,42		5 406,42	16 876,73
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	22 040,59		22 040,59	22 040,59
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135				
	Účtová trieda 6 súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126)	**136**	10 828 942,77	1 661 906,02	12 490 848,79	10 851 912,08
	Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)	**137**	983 729,18	86 707,67	1 070 436,85	641 009,39
591	Splatná daň z príjmov	138	159,76	723,90	883,66	662,17
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139				
	Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)	**140**	983 569,42	85 983,77	1 069 553,19	640 347,22

Výnosy

Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2023			2022
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	141				