

Z003730

Názov: Košice – Európske hlavné mesto kultúry 2013, n.o.
so sídlom: Kukučínova 2, 040 01 Košice, SR
IČO: 35 583 461
zverejňuje: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010
v: celých €
dátum overenia účtovnej závierky audítorom: 19. 4. 2011

SÚVAHA

Strana aktív	č. r.	Účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + 009 + 021	001	37 193	9 815	27 378	1 547
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	004				
Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet r. 010 až r. 020	009	37 193	9 815	27 378	1 547
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby (021 - (081 - 092AÚ))	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022 - (082 + 092AÚ))	013	37 193	9 815	27 378	1 547
Dopravné prostriedky (023 - (083 + 092AÚ))	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov (025 - (085 + 092AÚ))	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061 - 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý	028				

finančný majetok (053 - 096AÚ)					
Kontrolné číslo r. 001 až r. 028	991	111 579	29 445	82 134	4 641
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030 + 037 + 042 + 051	029	249 547		249 547	194 313
1. Zásoby r. 031 až 036	030	1 600		1 600	
Materiál (112 + 119) - 191	031	587		587	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035	1 013		1 013	
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314AÚ) - 391AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (338AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378 AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až 050	042	140 382		140 382	40 176
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314AÚ) - 391AÚ	043	13 623		13 623	36 200
Ostatné pohľadávky (335AÚ-391AÚ)	044	126 742		126 742	4 000
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	17		17	-24
4. Finančné účty r. 052 až 056	051	107 565		107 565	154 137
Pokladnica (211 + 213)	052	2 397	x	2 397	2 241
Bankové účty (221AÚ + 261)	053	105 168	x	105 168	151 896
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 -291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 až 059	057	832		832	550
1. Náklady budúcich období (381)	058	832		832	550
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + 029 + 057	060	287 572	9 815	277 757	196 410
Kontrolné číslo r. 029 až 060	992	1 037 877	9 815	1 028 062	780 449

Strana pasív	č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + 068 + 72 + 073	061	16 597	16 597
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až 067	062	16 597	16 597
Základné imanie (411)	063	16 597	16 597
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 60 - (062 + 068 + 072 + 074 + 101)	073		

B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + 079 + 087 + 097		074	77 611	53 783
1.	Rezervy r. 076 až 078	075	13 737	14 157
	Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	13 737	14 157
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až 086	079	259	28
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	259	28
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373AÚ + 479AÚ)	086		
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	61 715	39 598
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	22 852	17 004
	Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)	089	21 206	12 987
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	11 376	7 727
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	4 598	1 880
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	1 673	
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373AÚ + 474AÚ + 479AÚ)	096	10	
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až 100	097	1 900	
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	1 900	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 až 103		101	183 549	126 030
1.	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	183 549	126 030
Vlastné zdroje a cudzie zdroje r. 061 + 074 + 101		104	277 757	196 410
Kontrolné číslo r. 061 až 104		993	927 479	659 610

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	121 479	13 143	134 622	68 327
502	Spotreba energie	02	25 766	11 942	37 708	12 130
504	Predaný tovar	03	0	3 315	3 315	
511	Opravy a udržiavanie	04	6 785	3 703	10 488	8 457
512	Cestovné	05	23 210		23 210	21 540
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 811		1 811	1 270
518	Ostatné služby	07	521 912	26 625	548 537	201 202
521	Mzdové náklady	08	311 291	1 269	312 560	182 807
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	100 344	13	100 357	60 420
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0			
527	Zákonné sociálne náklady	11	12 106		12 106	6 683
528	Ostatné sociálne náklady	12	0			
531	Daň z motorových vozidiel	13	0			
532	Daň z nehnuteľností	14	0			
538	Ostatné dane a poplatky	15	877	416	1 293	557
541	Zmluvné pokuty a penále	16	58	0	58	
542	Ostatné pokuty a penále	17	0			
543	Odpísané pohľadávky	18	0			
544	Úroky	19	0			
545	Kurzové straty	20	13		13	4
546	Dary	21	0			
547	Osobitné náklady	22	0			
548	Manká a škody	23	0			
549	Iné ostatné náklady	24	898	269	1 167	808

551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	8 549	750	9 299	516
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0			
553	Predané cenné papiere	27	0			
554	Predaný materiál	28	0	440	440	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0			
556	Tvorba fondov	30	0			
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0			
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0			
559	Tvorba a zúčtovanie zákonných opravných položiek	33	0			
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	34	16 317		16 317	31 924
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	35	4 959		4 959	7 801
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	36	0			
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0			
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až 37		38	1 156 375	61 888	1 218 263	604 446
Kontrolné číslo r. 01 až 38		994	2 312 750	123 776	2 436 526	1 208 892

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39	0	336	336	
602	Tržby z predaja služieb	40	147	30 237	30 384	33 429
604	Tržby za predaný tovar	41	0	3 896	3 896	
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0			
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0			
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0			
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0			
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0			
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0			
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0			
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0			
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0			
642	Ostatné pokuty a penále	51	0			
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0			
644	Úroky	53	466		466	355
645	Kurzové zisky	54	0			
646	Prijaté dary	55	0			
647	Osobitné výnosy	56	2 289		2 289	263
648	Zákonné poplatky	57	0			
649	Iné ostatné výnosy	58	0			224
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0			
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0			
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0			
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	440	440	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0			
656	Výnosy z použitia fondu	64	0			
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0			
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0	26 979	26 979	5 072
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0			
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	765 850		765 850	558 995
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	8 314		8 314	
664	Prijaté členské príspevky	70	0			
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 833		1 833	

667	Príspevky prijaté z verejných zbierok	72	0			
691	Dotácie	73	377 591		377 591	6 175
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až 73		74	1 156 490	61 888	1 218 378	604 513
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 – 38		75	115	0	115	67
591	Daň z príjmov	76	115	0	115	67
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	0	0	0	
Kontrolné číslo r. 39 až 78		995	2 313 210	123 776	2 436 986	1 209 160