

Poznámky k 31.12.2023

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) *Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.*

Názov účtovnej jednotky: **Univerzita Komenského v Bratislave**

Sídlo účtovnej jednotky: **Šafárikovo nám.6, 814 99 Bratislava**

Dátum založenia: **11. júl 1919**

(2) *Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.*

Vedenie univerzity

rektor UK

prof. JUDr. Marek Števček, DrSc.

prorektori UK

doc. JUDr. Jana Duračinská, PhD. – prorektorka pre majetok a investície

prof. RNDr. Jozef Masarik, DrSc. – prorektor pre vedu a doktorandské štúdium

doc. PhDr. Radomír Masaryk, PhD. – prorektor pre vonkajšie vzťahy

prof. MUDr. Viera Štvrtinová, PhD., FESVM - prorektorka pre kvalitu a rozvoj

doc. Mgr. Jozef Tancer, PhD. – prorektor pre medzinárodné vzťahy

RNDr. Zuzana Kovačičová, PhD. - prorektorka pre vzdelávanie a sociálne veci, do 31.01.2023

doc. RNDr. Eva Viglašová, PhD. - prorektorka pre vzdelávanie a sociálne veci, od 01.02.2023

doc. RNDr. Michal Greguš, PhD. - prorektor pre informačné technológie, do 31.01.2023

kvestorka UK

Ing. Ingrid Kútna Želonková, PhD.

Predsedenstvo Akademického senátu UK:

prof. PhDr. Zlatica Plašienková, PhD. - predsedníčka AS UK

Podpredsedovia AS UK za zamestnaneckú časť:

doc. PhDr. Mgr. Simona Kelčíková, PhD.

Mgr. Gašpar Fronc

Podpredsedovia AS UK za študentskú časť

Mgr. Art. Marek Mokoš

Mgr. Patrick Mydla

Členovia predsedníctva Akademického senátu UK

MUDr. Ivan Fuljer, MPH

Mgr. Radoslav Hanus, PhD.

doc. PaedDr. Oľga Kyselovičová, PhD.

doc. JUDr. Peter Lukáčka, PhD.

doc. PhDr. Paulína Mihaľová, PhD.

doc. Mgr. Jaroslav Nemeš, PhD.

doc. Mgr. Pavel Neogrády, DrSc

doc. RNDr. Dana Pardubská, CSc.

PharmDr. Zuzana Kiliánová, PhD

Správna rada UK:

Predseda SR UK:

JUDr. Miroslav Hlivák, PhD., LL.M.

Podpredseda SR UK:

prof. RNDr. Ľubica Lacinová, DrSc

Členovia:

doc. Ing. Miroslav Beblavý, PhD.

JUDr. Miroslav Cák

prof. Martin Kahanec, PhD.

Mgr. Juraj Kotian

prof. RNDr. Eugen Kováč, PhD.

Mgr. Barbara Lášticová, PhD.

Ing. Ľuboš Lopatka, PhD.

Mgr. Fridrich Matejčík

prof. Ing. Marián Peciar, PhD.

Mons. František Rábek

JUDr. Marek Samoš

Ing. Robert Spišák, PhD.

prof. RNDr. Pavol Šajgalík, DrSc.

doc. MUDr. Andrej Thurzo, PhD., MPH., MHA.

doc. JUDr. Jozef Vozár, CSc.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Univerzita Komenského v Bratislave je verejnoprávna a samosprávna inštitúcia, ktorá slobodne uskutočňuje tvorivú vedeckú, vzdelávaciu, umeleckú a kultúrnu činnosť. Vzdelávacia činnosť na UK je založená na poznatkoch vedy a techniky, vrátane výsledkov vlastného vedeckého bádania. UK sa významne podieľa na rozvoji vedy, vzdelanosti a kultúry v Slovenskej republike.

UK poskytuje, organizuje a zabezpečuje vysokoškolské vzdelávanie v rámci študijných programov všetkých stupňov v oblasti medicínskych, spoločenských, ekonomických a prírodných vied. V oblasti medicíny a farmácie je súčasťou vedeckej a vzdelávacej činnosti UK aj liečebno-preventívna starostlivosť. UK poskytuje aj ďalšie vzdelávanie.

UK v BA poskytuje knižničné a ďalšie informačné služby a vykonáva nakladateľskú a vydavateľskú činnosť, ktorá súvisí predovšetkým s vedeckou, pedagogickou a umeleckou činnosťou jej akademickej obce.

UK vykonáva za úhradu podnikateľskú činnosť, ktorá nadväzuje na jej vzdelávaciu, výskumnú, vývojovú, liečebno-preventívnu, umeleckú alebo ďalšiu tvorivú činnosť alebo činnosť, ktorá slúži na účinnejšie využitie jej ľudských zdrojov a majetku. Podnikateľská činnosť UK nesmie ohroziť kvalitu, rozsah a dostupnosť činností naplňujúcich jej poslanie.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za bezprostredne predchádzajúce obdobie, za ktoré sa zostavila účtovná závierka k 31. 12. 2022, bol 4 498, priemerný evidenčný počet zamestnancov vo FO bol 4 891, z toho 505 vedúcich zamestnancov.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka k 31. 12. 2023, bol 4 490, priemerný evidenčný počet zamestnancov vo FO bol 4 904, z toho 506 vedúcich zamestnancov.

(5) *Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.*

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) *Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.*

Účtovná závierka UK bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle Zákona o účtovníctve podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) *Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.*

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania (preprava a pod.)

b) Univerzita Komenského v Bratislave nemá dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

c) bezodplatne nadobudnutý (darovaný) dlhodobý nehmotný majetok - nebol obstaraný

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania

(dopravné, montáž a pod.)

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nebol obstaraný

f) bezodplatne nadobudnutý (darovaný) dlhodobý hmotný majetok bol ocenený podľa ocenenia odovzdávajúcou účtovnou jednotkou

g) dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok vo výške 20 000,00 Eur je peňažný vklad do obchodnej spoločnosti UK VEDA, s.r.o. na základe Zakladateľskej listiny zo dňa 15.12.2010 ocenený obstarávacou cenou v zmysle § 25, ods.1, písmeno a bod 3 zákona č. 431/2002 Z. z v znení neskorších predpisov.

h) zásoby obstarané kúpou boli ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňala cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli obstarané

j) zásoby obstarané iným spôsobom – neboli obstarané

k) pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

účty časového rozlíšenia, účet hlavnej knihy 381 - náklady budúcich období a účet HK 385 – príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv sa pri ich vzniku ocenili menovitou hodnotou. Dlhopisy, pôžičky a úvery univerzita nemá

o) účty časového rozlíšenia, účet hlavnej knihy 383 - výdavky budúcich období a účet HK 384 – výnosy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Univerzita Komenského v Bratislave sa riadi pri odpisovaní smernicou, ktorou sa upravujú postupy pre odpisovanie hmotného a nehmotného majetku UK v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákonom č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov , Opatrením Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove

pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Univerzita používa rovnomernú metódu odpisovania.

Účtovné odpisy

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25 %
2	12	8,33 %
3	20	5 %
4	20	5 %
5	50	2 %
6	50	2 %

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Univerzita tvorí opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú rizikové podľa § 20 ods.14 zákona o dani z príjmov.

-360 dní od ich splatnosti vo výške 20 %

-720 dní od ich splatnosti vo výške 50 %

-1 080 dní od ich splatnosti vo výške 100 %

Rezervy na tovary, služby, nevyčerpané dovolenky a odvody k dovolenkám tvorí v zmysle postupov účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Na začiatku účtovného obdobia bol stav dlhodobého hmotného a nehmotného majetku 394 620 549,67 Eur. Hodnota sa v priebehu sledovaného obdobia navýšila o čiastku 50 665 204,17 Eur, stav ku koncu bežného obdobia je 445 285 753,84 Eur.

Hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 1.1.2023 bola 3 172 115,58 Eur a k 31.12.2023 je 3 862 910,15 Eur

Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 1.1.2023 bola 391 428 434,39 Eur a k 31.12.2023 je 441 422 843,69 Eur

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Stav oprávok k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku bol na začiatku obdobia vo výške 167 703 610,67 Eur, stav na konci bežného účtovného obdobia je 178 422 153,58 Eur.

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku za predchádzajúce obdobie bola 226 916 939,00 Eur, stav na konci bežného účtovného obdobia 266 863 600,26 Eur.

(2) *Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.*

Univerzita Komenského v Bratislave má majetok poistený na základe poistnej zmluvy s poisťovňou Kooperatíva, a. s. Výška nákladov na poistenie budov bola za rok 2023 vo výške 73 165,24 Eur.

(3) *Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie*

Dlhodobý finančný majetok vo výške 20 000,00 Eur je podiel v obchodnej spoločnosti UK VEDA, s.r.o.

(4) *Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.*

Univerzita Komenského v Bratislave mala ku dňu zostavenia účtovnej závierky finančné účty v celkovej hodnote 129 001 887,75 Eur.

Pokladnica (účet HK 211 + účet HK 213) 60 779,92 Eur

Bankové účty, peniaze na ceste 128 941 107,83 Eur

(5) *Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy*

Hodnota krátkodobých pohľadávok je k 31.12.2023 je vo výške 11 235 501,06 Eur. Z toho 1 070 445,60 Eur sú pohľadávky z obchodného styku.

Hodnota dlhodobých pohľadávok je k 31.12.2023 je vo výške 11 406,23 Eur.

(6) *Prehľad opravných položiek k pohládkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohládkam.*

Ku krátkodobým pohládkam boli zaúčtované opravné položky vo výške 320 651,29 Eur.

Hodnota dlhodobých pohľadávok bola znížená zaúčtovaním opravných položiek vo výške 1 536,82 Eur.

(7) *Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.*

Pohľadávky po lehote splatnosti k 31.12.2023 boli vo výške 306 333,80 EUR.

(8) *Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.*

Na účet nákladov budúcich období účet HK 381 boli zaúčtované výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov roku 2023 vo výške 159 035,22 Eur. Náklady budúcich období budú zúčtované na príslušný nákladový účet v tom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Významné položky nákladov budúcich období: predplatné noviny, časopisy na rok 2023, povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel na rok 2023, členské príspevky.

Na účet príjmov budúcich období účet HK 385 boli zaúčtované príjmy vo výške 214 100,93 Eur.

(9) *Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to*

a) *opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,*

Počiatočný stav základného imania k 1. 1. 2023 bol v hodnote 109 970 890,56 Eur

Prírastky 10 893 115,24 Eur

Konečný stav základného imania k 31.12.2023 je 120 864 005,80 Eur

b) *opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.*

V súlade s § 16a), zák. č.131/2002 Z.z. o VŠ v znení neskorších predpisov a čl. V. Základných pravidiel hospodárenia na UK sú tvorené nasledovné fondy:

- › Fond reprodukcie
- › Rezervný fond

- › Štipendijný fond
- › Fond na podporu štúdia študentov so zdravotným postihnutím
- › Ostatné fondy

Počiatočné stavy fondov k 1.1.2023 boli v sume 56 080 488,37 Eur, zostatok k 31.12.2023 bol v sume 47 314 077,34 Eur.

Rozpis jednotlivých fondov je uvedený v tabuľke.

(10) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovný zisk za predchádzajúce obdobie vo výške 181 877,40 Eur bol rozdelený do fondov nasledovne: 40% Rezervný fond vo výške 72 750,96 Eur, 59% Fond reprodukcie 107 307,66 Eur, 0,5% Štipendijný fond 909,39 Eur, 0,5% Fond pre študentov so špecifickými potrebami 909,39 Eur.

(11) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Počiatočný stav rezerv k 1. 1. 2023 bol vo výške 2 207 216,45 Eur. Konečný stav rezerv k 31. 12. 2023 bol vo výške 2 823 989,76 Eur. Predpokladaný rok použitia rezerv je nasledujúci rok 2024. Rezervy boli vytvorené na nevyčerpané dovolenky a poisťné odvody, nevyfakturované dodávky tovarov a služieb za rok 2024.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Počiatočný stav účtu HK 325 k 1.1.2023 bol 148,08 Eur a stav k 31. 12. 2023 bol vo výške 0 Eur.

Počiatočný stav účtu HK 379 k 1.1.2023 bol 7 028 330,55 Eur a stav k 31. 12. 2023 bol vo výške 8 540 488,63 Eur. Na účte sú zábezpeky k verejným obstarávaniam vo výške 215 750,00 Eur, záväzky k mzdám za december 2023, záväzky študentská jedáleň a iné.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Výška záväzkov univerzity k 31.12.2023 je v celkovej hodnote 26 615 651,27 Eur.

Dlhodobým záväzkom UK je stav zostatku sociálneho fondu vo výške 963 188,95 Eur.

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1.) do jedného roka vrátane,

Celková hodnota krátkodobých záväzkov k 31. 12. 2023 je vo výške 22 828 472,56 Eur

Záväzky z obchodného styku 2 628 959,46 Eur

Záväzky voči zamestnancom 6 367 530,84 Eur

Zúčtovanie so soc. poisťovňou a zdravotnými poisťovňami 4 037 258,69 Eur

Daňové záväzky 1 254 234,94 Eur

Ostatné záväzky 8 540 488,63 Eur

2.) od jedného roka do piatich rokov vrátane,

Záväzky od jedného do piatich rokov sú poskytnuté na základe vnútroinštitucionálnych zmlúv.

3.) viac ako päť rokov,

Univerzita nemá záväzky so splatnosťou viac ako päť rokov.

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Počiatočný stav Sociálneho fondu k 01. 01. 2023 bol 767 551,17 Eur. V priebehu roka 2023 bola tvorba sociálneho fondu z prídelu z vyplatených miezd a platov vo výške 1 210 687,46 Eur a použitie vo výške 1 015 049,68 Eur. Sociálny fond sa v najväčšej miere používa na zabezpečenie stravovania zamestnancov, príspevkov na regeneráciu pracovnej sily a vyplácajú sa z neho tiež príspevky pri životných a pracovných jubileách. Stav sociálneho fondu k 31. 12.2023 bol 963 188,95 Eur.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Bankové úvery a pôžičky univerzita nemá.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Počiatočný stav účtu výnosov budúcich období, účet HK 384 bol 158 972 946,17 Eur a stav k 31. 12. 2023 je vo výške 197 018 166,55 Eur.

(12) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,	27 157,60 Eur
b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,	28 737 161,73 Eur
c) zostatok nepoužitej bežnej dotácie alebo grantu	25 612 128,98 Eur
d) zostatok kapitálovej dotácie ŠF	112 873 927,81 Eur
e) zostatkovú ostatné VBO	29 767 790,43 Eur

(13) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu,

Univerzita Komenského v Bratislave nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky.

• Záonné poplatky – hlavná činnosť	23 992 005,68 Eur
• Iné ostatné výnosy – hlavná činnosť	8 795 296,79 Eur
• Tržby za predaný tovar – zdaňovaná činnosť	3 265 249,18 Eur
• Ubytovacie služby – hlavná činnosť	6 459 364,48 Eur
• Stravovacie služby – hlavná činnosť	259 133,30 Eur
• Ubytovacie služby – zdaňovaná činnosť	1 261 014,76 Eur
• Stravovacie služby – zdaňovaná činnosť	307 441,40 Eur

(2) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Dotácie z MŠVVaŠ SR

Bežná dotácia	159 439 833,46 Eur
z toho: VEGA projekty	3 477 882,00 Eur
KEGA projekty	363 892,00 Eur
Rozvoj VŠ	298 999,00 Eur
APVV projekty	5 458 864,20 Eur
Plán obnovy a odolnosti	3 372 277,37 Eur
Kapitálová dotácia	920 000,00 Eur

Dotácie z iných kapitál štátneho rozpočtu

Bežná dotácia 2 532 971,64 Eur

(3) Opis a suma položiek finančných výnosov

Stav účtu HK 644 úroky bol k 31.12.2023 vo výške 102 832,24 Eur

Stav účtu HK 645 kurzové zisky bol k 31.12.2023 vo výške 661,56 Eur

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

• Mzdové náklady	105 829 191,78 Eur
• Zákonné sociálne poistenie	36 580 104,11 Eur
• Iné ostatné náklady	14 587 614,45 Eur
• Ostatné služby	13 711 651,36 Eur
• Spotreba materiálu	12 657 572,82 Eur
• Odpisy	12 290 991,34 Eur
• Spotreba energie	11 789 282,22 Eur
• Zákonné sociálne náklady	5 023 637,07 Eur
• Opravy a udržiavanie	2 823 748,49 Eur
• Tvorba fondov	7 287 297,86 Eur
• Predaný tovar	2 662 235,23 Eur
• Poistné budovy	73 165,24 Eur

(5) Hospodársky výsledok

		Činnosť		
		Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu
Výsledok hospodárenia pred zdanením		7 656 434,9	913 783,25	8 570 218,15
591	Daň z príjmov	1415,3	184 736,32	186 151,62
Výsledok hospodárenia po zdanení		7 655 019,6	729 046,93	8 384 066,53

Rozpis účtu 591 - daň z príjmov:

daň z príjmov podľa daňového priznania vo výške 166 686,54 eur

zrážková daň vo výške 19 465,08 eur.

(6) Opis a suma položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Stav účtu HK 545 kurzové straty bol k 31.12.2023 vo výške 19 218,09 Eur. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t. j. 31.12.2023 bola zaúčtovaná čiastka 9 918,31 Eur.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky majetku na podsúvahových účtoch

Drobný hmotný majetok – účet HK 771	66 887 030,51
-------------------------------------	---------------

ostatné ceniny – účet HK 795	127 946,82
------------------------------	------------

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) *Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.*

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka		Hodnota celkom
21000320	Historická budova UK, Šafárikovo nám. č. 6, Bratislava	rok 2022 rok 2023	1 331 692,45 1 290 796,32
21000321	Lekárska fakulta UK, Špitálska č. 2, Bratislava	rok 2022 rok 2023	0,00 0,00
21000322	Staré teoretické ústavy Lekárska fakulta UK, Sasinkova č. 2, Bratislava	rok 2022 rok 2023	1 331 193,72 1 306 033,53
21000323	Filozofická fakulta UK, Gondova č. 2, Bratislava	rok 2022 rok 2023	2 516 003,64 2 422 822,64
21000324	FTVŠ ŠD Lafranchi, Nábr. A.G.L.Svobodu č.9, Bratislava	rok 2022 rok 2023	1 148 646,85 1 125 047,85
21000040	Lekárska fakulta UK, školská budova, Moskovská č. 2, Bratislava	rok 2022 rok 2023	154 925,31 146 656,31
21000376	Právnická fakulta UK Vajanského č.10, Bratislava	rok 2022 rok 2023	1 735 009,80 1 717 091,80
	<i>spolu</i>	rok 2022 rok 2023	8 217 471,77 8 008 448,45

(2) *Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:*

a) *možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo*

b) *povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.*

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4 490	4 498
z toho počet vedúcich zamestnancov	506	505

Prebiehajúce súdne spory a súdne konania:

Univerzita Komenského v Bratislave, Prírodovedecká fakulta UK

1. **12Cpr/18/2017** Daša Takáčová c/a PriF UK o zaplataenie 5.518,08 eur s prísl. z titulu náhrady mzdy z neplatného skončenia pracovného pomeru - spor je vedený po odvolaní žalobkyne proti rozhodnutiu Okresného súdu Bratislava III v prospech UK na Krajskom súde v Bratislave.
2. **4C/25/2020** PriF UK c/a Mgr. Silvia Halková o zaplataenie 5.356,08 eur s prísl. - spor o náhradu škody vzniknutej PriF UK, proti rozsudku Okresného súdu Bratislava IV zo dňa 22.12.2022 boli podané odvolania všetkými účastníkmi konania.
3. **23C/1/2007** Helena Dašková c/a PriF UK konanie vo veci náhrady trov konania v rozsahu 100 % priznaných žalobkyni.
4. **62Cpr/24/2021** Helena Dašková c/a PriF UK o zaplataenie náhrady mzdy vo výške 32.929,70 eur s príslušenstvom od 1.6.2018 do 23.6.2021 na Okresnom súde Bratislava III.
5. **Ing. Zuzana Biháryová** – pohľadávka v sume 1.560 eur z titulu nezaplateného školného za rozširujúce učiteľstvo chémie bola odstúpená na súdne vymáhanie AK Sedlačko.
6. **18Ek/3895/2021** PriF UK c/a Mgr. Branislav Šmída – exekučné konanie vo veci vymoženia pohľadávky 300 eur (školné) s príslušenstvom, dlžnú sumu vymáha súdny exekútor.
7. **Vrblík Juraj** -pohľadávka z titulu nezaplateného školného za rozširujúce doplnkové štúdium v sume 850,-euro.
8. **Idachi Brandon** – pohľadávka z titulu nezaplateného školného za rozširujúce doplnkové štúdium v sume 766,70 euro.

Univerzita Komenského v Bratislave, Rektorát

číslo spisu/ spisová značka pridelená súdom	žalobca	žalovaný	predmet sporu	dátum začatia konania	aktuálny stav
12Cb/148/2019 OS BA IV	UK	„Študentský svet“ občianske združenie, IČO: 36 118 052	žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a vydanie bezdôvodného obohatenia	19.12.2019	20.10.2022- vydaný platobný rozkaz 14.2.2023- vydané uznesenie o trovách konania. 02.05.2023 – doručené upovedomenie o vydaní poverenia na vykonanie exekúcie, 195EX/180/23, JUDr. Marián Zervan, Exekúcia prebieha.

10Cb/95/2019 OS Malacky	UK	unique, s. r. o., IČO: 36 815 128	žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a vydanie bezdôvodného obohatenia	28.11.2019	Vo veci rozhodnuté rozsudkom pre zmeškanie v celom rozsahu v prospech UK, rozsudok nadobudol právoplatnosť dňa 02.09.2021 a vykonateľnosť dňa 07.09.2021. Dňa 13.12.2021 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie EX 18/2022- súdny exekútor Mgr. Vladimír Cipár. Exekúcia prebieha.
14Cb/126/2019 OS BA IV	UK	Ironika s. r. o., IČO: 47 583 533	žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a vydanie bezdôvodného obohatenia	19.12.2019	Vo veci rozhodnuté rozsudok pre zmeškanie v celom rozsahu v prospech UK, rozsudok nadobudol právoplatnosť dňa 11.08.2020 a vykonateľnosť dňa 15.08.2020. Dňa 23.02.2021 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie Ek 743/2021 (146Ex 221/21)- súdny exekútor JUDr. Libor Samec. Exekúcia prebieha.
22Up/922/2022 OS BB	UK	SERVICES BA, s.r.o. IČO: 51 189 399	žaloba o zaplatenie 48 € s prísl.	19.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 19.1.2023 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 21.2.2023. 19.04.2023 – Doručené upovedomenie o začatí exekúcie, 397EX/144/23, exekútor Mgr. Boris Halás. Exekúcia prebieha.

39Up/1449/2022 OS BB	UK	Ironica s.r.o. IČO: 36 671 363	žaloba o zaplataenie 2565,98 € s prísl.	19.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkaz zo dňa 8.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 10.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 401EX/77/23- súdny exekútor Mgr. Mária Ághová. Exekúcia prebieha.
11up/576/2022 OS BB	UK	Ironika s.r.o. IČO: 47 583 533	žaloba o zaplataenie 1578,82 € s prísl.	19.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 28.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 30.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 146EX/41/23- súdny exekútor JUDr. Libor Samec. Exekúcia prebieha.
12Up/1472/2022 OS BB	UK	„Študentský svet“ občianske združenie, IČO: 36 118 052	žaloba o zaplataenie 4882,58 € s prísl.	20.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 15.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 17.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 195EX/39/23- súdny exekútor JUDr. Mária Zervan. Exekúcia prebieha.
29Up/1472/2022 OS BB	UK	BANQUET s.r.o. IČO: 35 867 990	žaloba o zaplataenie 4569 € s prísl.	20.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 15.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa

					17.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 352EX/38/23- súdny exekútor JUDr. Ivana Kapronczai. Exekúcia prebieha.
30Up/1472/2022 OS BB	UK	Modify s.r.o. IČO: 50 485 229	žaloba o zaplatenie 13382,15 € s prísl.	20.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 7.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 18.12.2022. Dňa 27.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 424EX/53/23- súdny exekútor JUDr. Eva Falisová. Exekúcia prebieha.
6Up/1500/2022 OS BB	UK	Študentská reklama, IČO: 35 834 366	žaloba o zaplatenie 6586,80 € s prísl.	26.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 7.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 9.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 220EX/60/23- súdny exekútor Mgr. Ján Makita. Exekúcia prebieha.
35Up/1500/2022 OS BB	UK	unique, s. r. o., IČO: 36 815 128	žaloba o zaplatenie 10925,54 € s prísl.	26.10.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 7.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 9.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 18EX/39/23- súdny exekútor Mgr. Vladimír Cipár. Exekúcia prebieha.

31C/130/2020 OS Malacky	UK	Michaela Dujničová nar. 17.8.1994	žaloba o zaplataenie 59532,40 € s prísl.	9.12.2020	Vo veci bol zaslaný návrh na prerušenie konania, kým vo veci neskončí trestné konanie.
B1-38Cb/47/2022 MS BA III	UK	4rent s.r.o. IČO: 47 658 762	vzájomná žaloba- o vydanie veci / o vypratanie nehnuteľnosti a zaplataenie zmluvnej pokuty	12.9.2022	Podané vyjadrenie UK a vzájomná žaloba.
B2-58Cb/78/2020 MS BA III (12Cb/16/2020 OS BA IV)	UK	NUBIUM, s.r.o.	žaloba na vypratanie nehnuteľnosti a zaplataenie zmluvnej pokuty	30.01.2020	Vo veci konané pojednávane 20.11.2023 a odročené.
25Up/1530/2022 OS BB	UK	KRIKUR, s.r.o. IČO: 51 899 361	žaloba o zaplataenie 36 € s prísl.	9.11.2022	Vo veci rozhodnuté platobným rozkazom zo dňa 22.11.2022 v celom rozsahu v prospech UK, platobný rozkaz nadobudol právoplatnosť a vykonateľnosť dňa 28.12.2022. Dňa 18.1.2023 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 283EX/42/23- súdny exekútor JUDr. Martin Hermanovský. Exekúcia prebieha.
B4- 10Cb/2/2022 MS BA III	UK	Akzent BigBoard, a.s. IČO: 44 540 957	žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a zaplataenie zmluvnej pokuty (zmluva V/3/17/RUK)	13.01.2022	Vo veci konané pojednávane 28.11.2023 a odročené.
B2-22Cb/15/2023 MS BA III	UK	Akzent BigBoard, a.s. IČO: 44 540 957	žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a zaplataenie zmluvnej pokuty (zmluva V/3/16/RUK)	18.02.2022	Vo veci konané predbežné prejednanie sporu 11.10.2023 a odročené.

10Up/1405/2021 16Up/55/2022 OS BB	UK	V.I.P AGENCY s.r.o. IČO: 45 339 198	Žaloba o zaplataenie 346,81 € s prísl. a o zaplataenie 165,11 € s prísl.		Dňa 4.1.2022 a 2.2.2022 vydané platobné rozkazy v celom rozsahu v prospech UK. Dňa 30.3.2022 bol zaslaný návrh na vykonanie exekúcie 5122EX/160/22- súdny exekútor JUDr. Ing. Štefan Hrebík. Exekúcia prebieha.
29Csp/30/2023 MS BA IV	UK	J.C.DECAUX SLOVAKIA, s.r.o. IČO: 35 695 412	Žaloba o vypratanie nehnuteľnosti a vydanie BO	11.09.2023	Podaná žaloba. Vo veci sa zatiaľ nekonalo pojednávane.
42C/16/2023 OS BA V	UK	Erick Muthomi nar. 15.5.1996	žaloba o zaplataenie 600 € s prísl.	23.2.2023	Vo veci vydaný rozsudok 13.09.2023 čaká sa na právoplatnosť a vykonateľnosť.
39Up/751/2023 OS BB	UK	Vanessa Siposová	Žaloba o zaplataenie 184,60 € s prísl.	17.04.2023	Vydaný platobný rozkaz a poverenie na vykonanie exekúcie Mgr. Ivan Jambor. Exekúcia prebieha.
27Up/590/2023 OS BB	UK	Michal Konček	Žaloba o zaplataenie 324,30 € s prísl.	03.04.2023	Vydaný platobný rozkaz a poverenie na vykonanie exekúcie JUDr. Jaroslav Kabáč. Exekúcia prebieha, doposiaľ vymožené 304 €.
3Up/1876/2023 OS BB	UK	Jaroslav Lizák	Žaloba o zaplataenie 31,05 € s prísl.	23.11.2023	Vydaný platobný rozkaz, čaká sa na právoplatnosť a vykonateľnosť.
10Up/184/2023 OS BB	UK	Nikola Bobišová	Žaloba o zaplataenie 109,10 € s prísl.	22.11.2023	Vydaný platobný rozkaz a poverenie na vykonanie exekúcie JUDr. Lucia Hulina Gasper. Exekúcia prebieha.
5Up/1182/2023 OS BB	UK	Sebastián Čiernik	Žaloba o zaplataenie 362,97 € s prísl.	19.06.2023	Vydaný platobný rozkaz a poverenie na vykonanie exekúcie JUDr. Ing. Anna Martišíková. Exekúcia prebieha
B3-16Cpr/22/2021 MS BA IV	PhDr. Jozef Bilský,	UK	Žaloba o určenie trvania pracovného pomeru	17.09.2021	Vo veci sa má konať pojednávane dňa 16.04.2024

	Phd.				
B3-45Cpr/11/2022 MS BA IV	Ing. Ján Topercer, CsC.	UK	Žaloba o určenie neplatnosti skončenia pracovného pomeru	29.08.2022	Vo veci sa konalo pojednávanie dňa 25.01.2024, ktoré bolo odročené.

I. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 879 375,28			292 740,00		3 172 115,28
prírastky		794 878,02			794 646,26		1 589 524,28
úbytky		104 083,15			794 646,26		898 729,41
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3 570 170,15			292 740,00		3 862 910,15
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 626 340,16					2 626 340,16
prírastky		104 087,15					104 087,15
úbytky		205 723,31					205 723,31
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 727 976,32					2 727 976,32
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		253 035,12			292 740,00		545 775,12
Stav na konci bežného účtovného obdobia		842 193,83			292 740,00		1 693 611,43

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	36 004 146,50	639 422,42	185 301 701,88	141 191 382,63	1 564 229,20	30 214,42	27 500,00	5 681 620,80	21 008 216,54	0,00	391 448 434,39
prírastky	476 998,64	3 000,00	87 454 900,58	14 839 698,28	14 221,70			51 643,53	67 227 687,39	839 366,32	170 907 516,44
úbytky	238 499,32	0,00	40 604 558,27	2 138 575,18	31 129,62			24 559,15	77 161 419,28	734 366,32	120 933 107,14
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	36 242 645,82	642 422,42	232 152 044,18	153 892 505,73	1 547 321,28	30 214,42	27 500,00	5 708 705,18	11 074 484,65	105 000,00	441 422 843,69
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			49 179 306,51	110 521 718,64	1 439 127,57		1 340,00	3 935 777,79			165 077 270,51
prírastky			18 958,49	1 424 354,63	31 129,62			22 840,85			1 497 283,59
úbytky			2 905 973,09	8 787 423,42	72 759,44		2 295,00	345 749,39			12 114 190,34
Stav na konci bežného účtovného obdobia			52 066 321,11	117 884 787,43	1 480 757,39		3 635,00	4 258 686,33			175 694 177,26
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	36 004 146,50	639 422,42	136 122 395,37	30 669 663,99	125 101,63	30 214,42	26 160,00	1 745 843,01	21 008 216,64	0,00	226 371 163,88
Stav na konci bežného účtovného obdobia	36 242 645,82	642 422,42	180 085 723,8	36 007 718,30	66 573,89	30 214,42	23 865,00	1 450 018,85	11 074 484,65	105 000,00	265 728 666,43

Tabuľka k čl. III ods. 3 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Prírastky	0							0
Úbytky	0							0
Presuny	0							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00

Tabuľka k čl. III ods. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
UK VEDA, s.r.o.	100	100	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00

Tabuľka k čl. III ods. 6 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 013 836,67	204 805,21		896 453,77	322 188,11
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 013 836,67	204 805,21		896 453,77	322 188,11

Tabuľka k čl. III ods. 7 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	10 940 573,49	8 721 198,08
Pohľadávky po lehote splatnosti	306 333,80	1 105 055,44
Pohľadávky spolu	11 246 907,29	9 826 253,52

Tabuľka k čl. III ods. 9 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	109 970 890,56	10 893 115,24			120 864 005,80
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	2 792 561,73	1 924 979,47			4 717 541,2
Fond reprodukcie	28 321 391,38		10 784 145,98		17 537 245,40
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	23 540 495,14	72 750,96			23 613 246,10
Fondy tvorené zo zisku	0				0
Ostatné fondy	1 426 040,12	20 004,52			1 446 044,64
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	8 146 677,16	411 109,27			8 557 786,43
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	181 877,40	8 384 066,53		-181 877,40	8 384 066,53
Spolu	174 379 933,49	21 706 025,99	10 784 145,98	-181 877,40	185 119 936,10

Tabuľka k čl. III ods. 10 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	909,39
Prídel do fondu reprodukcie	107 307,66
Prídel do rezervného fondu	72 750,96
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	909,39
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	2 207 216,45	2 823 989,76	2 207 216,45		2 823 989,76
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	2 207 216,45	2 823 989,76	2 207 216,45		2 823 989,76
Rezervy spolu	2 207 216,45	2 823 989,76	2 207 216,45		2 823 989,76

Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 828 472,56	24 239 546,91
Krátkodobé záväzky spolu	22 828 472,56	24 239 546,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	963 188,95	767 551,17
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	963 188,95	767 551,17
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	23 791 661,41	25 007 098,08

Tabuľka k čl. III ods. 11 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	767 551,17	692 927,81
Tvorba na ťarchu nákladov	1 210 687,46	1 109 508,51
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 015 049,68	1 034 885,15
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	963 188,95	767 551,17

Tabuľka k čl. III ods. 12 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	2 380,60	24 777		27 157,6
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	30 996 521,45		2 259 359,72	28 737 161,73
VBO – nedočerpaná bežná dotácia	25 091 442,80	520 686,18		25 612 128,98
prostriedkov Európskej únie	71 142 554,97	41 731 372,84		112 873 927,81
Grantu, dotácie				
zostatkovú ostatné VBO	31 740 230,06		1 972 439,63	29 767 790,43
VBO spolu	158 973 129,88	42 276 836,02	4 231 799,35	197 018 166,55