

Poznámky

K 31.12.2016

I. Všeobecné údaje

1. Technická univerzita v Košiciach, Letná 9 042 00 Košice
IČO 00397610

2. Štatutárny orgán
Rektor : prof. Ing. Stanislav Kmeť, CSc.

Orgány univerzity

| | | |
|-----------------------|------------|----------------------------------|
| Akademický senát | Predseda : | RNDr. Dušan Olčák, CSc. |
| Vedecká rada | Predseda : | Prof. Ing. Stanislav Kmeť, CSc. |
| Disciplinárna komisia | Predseda : | prof. Ing. Ervin Lumnitzer, CSc. |
| Správna rada | Predseda : | JUDr. Ing. Ján Bilek |
| Rada kvality TUKE | Predseda : | Ing. Marcel Behún, PhD. |

3. Technická univerzita v Košiciach je verejnou vysokou školou v zmysle zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách.

Technická univerzita v Košiciach vykonáva podnikateľskú činnosť v zmysle § 18 zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách.

| | | |
|--|-------------|-------------|
| 4.Priemerný prepočítaný počet zamestnancov : | v roku 2015 | 1819 |
| | v roku 2016 | 1735 |

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

TU viedla v roku 2016 účtovníctvo podľa zákona č. 431 / 2002 Z. z.. Analytické členenie účtov pri vedení účtovníctva je vypracované podľa Metodického usmernenia k vedeniu účtovníctva od 1. januára 2008 pre verejné vysoké školy používajúce finančný informačný systém SOFIA, Ministerstva školstva SR.

Ďalšie právne predpisy používané pri vedení účtovníctva na TU Košice

- Opatrenie MF SR č. MF/24342/2007-74 z 14.11.2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania v znení neskorších predpisov.
- Opatrenie MF SR z 10.12.2015 č. MF/18977/2015-31, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania

informácií z účtovníctva a údajov potrebných pre účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy.

- Opatrenie MF SR z 30.10.2013 č. MF/17616/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto ukladania individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy pre účtovné jednotky účtujúce v sústave podvojného účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené účel podnikania.
- , Opatrenie MF SR č. MF/10 175/2004-42 z 8.12.2004, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v zmysle dodatkov č. 1 – 15.
- Príručka na zostavenie návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018.
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 747/2004 Z. z. , č. 171/2005 Z. z., č. 266/2005 Z. z. , č. 534/2005 Z. z., č. 584/2005, č. 659/2005 Z. z. , č. 275/2006 Z. z., č. 527/2006 Z. z., č. 678/2006 Z. z., č. 198/2007 Z. z., č. 199/2007 Z. z., č. 323/2007 Z. z., č. 653/2007 Z. z., č. 165/2008 Z. z., č. 383/2008 Z. z., 465/2008 Z. z., č. 192/2009 Z. z., č. 390/2009 Z. z., č. 492/2009 Z. z., č. 57/2010 Z. z., č. 403/2010 Z. z., č. 468/2010 Z. z., č. 223/2011 Z. z., č. 512/2011 Z. z., č. 69/2012 Z. z., č. 223/2012 Z. z., č. 287/2012 Z. z., . 345/2012 Z. z., č. 352/2013 Z. z., č. 436/2013 Z. z., č. 102/2014 Z. z., č. 292/2014 Z. z., č. 324/2014 Z. z., č. 374/2014 Z. z., č. 171/2015 Z. z., č. 357/2015 Z. z., č. 375/2015 Z. z., č. 91/2016 Z. z., č. 301/2016 Z. z., č. 310/2016 Z. z., č. 315/2016 Z. z., č. 352/2016 Z. z.
- Zákon č. 172/2005 z. z. o organizácii štátnej podpory výskumu a vývoja a o doplnení zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov.
- Vyhláška MŠ SR č. 453/2005 Z. z. o rozsahu a ďalších podrobnostiach o priznávaní motivačného štipendia.

Postupy účtovania.

Technická univerzita v Košiciach uplatňovala pri vedení účtovníctva postupy podľa platnej legislatívy a metodického usmernenia Ministerstva školstva.

V roku 2016 Technická univerzita v Košiciach používala informačný systém SAP v rámci projektu SOFIA. Analytické členenie účtov bolo v súlade s etalónovým riešením Ministerstva školstva

Technická univerzita v Košiciach bude pokračovať nepretržite vo svojej činnosti v roku 2017. Účtovná závierka za rok 2016 zohľadňuje túto skutočnosť.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Technická univerzita v Košiciach vykonáva ocenenie v obstarávacej cene nasledujúcich položiek majetku a záväzkov :

- a. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- b. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- c. zásoby obstarané kúpou
- d. pohľadávky
- e. záväzky vrátane rezerv

V roku 2016 neobstarala Technická univerzita v Košiciach dlhodobý nehmotný majetok ani dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

V roku 2016 nevytvorila Technická univerzita v Košiciach zásoby vlastnou činnosťou.

Odpisový plán

Zaradenie dlhodobého do odpisových skupín sa vykonáva podľa prílohy Zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

Výpočet odpisov sa spracováva prostredníctvom finančného informačného systému SAP. Technická univerzita v Košiciach spracúva mesačné odpisy.

Zaradenie dlhodobého majetku do odpisových skupín a doba odpisovania

| | Odpisová skupina | Doba odpisovania |
|----------------------|------------------|------------------|
| DNM | 1 | 4 roky |
| Budovy | 6 | 60 rokov |
| Stavby | 6 | 60 rokov |
| Stroje a zariadenia | 1 - 4 | 4 – 12 rokov |
| Dopravné prostriedky | 1 | 4 roky |
| Inventár | 1 - 4 | 4 – 12 rokov |

V rámci jednej triedy majetku môže byť viac odpisových skupín, ktoré sú určované podľa kódu klasifikácie produkcie.

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

O hodnote dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku účtuje Technická univerzita v Košiciach v zmysle § 18 Opatrenie č. MF/24342/2007-54.

O trvalom znížení ocenenia dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku účtuje Technická univerzita v Košiciach prostredníctvom oprávok.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Prehľad o pohybe hodnoty majetku v obstarávacích cenách

| Druh majetku | Stav k 1.1. | Prírastok | Úbytok | Stav k 31.12. |
|----------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| DNM | 9 601 901,56 | 0,00 | 22 799,91 | 9 579 101,65 |
| Ostatný DNM | 25 232,19 | 0,00 | 0,00 | 25 232,19 |
| Pozemky | 6 483 157,60 | 0,00 | 0,00 | 6 483 157,60 |
| Stavby a budovy | 58 362 073,52 | 529 676,37 | 0,00 | 58 891 749,89 |
| Stroje, zariadenia | 63 174 384,53 | 248 302,07 | 340 042,08 | 63 082 644,52 |
| Dopravné prostriedky | 901 298,46 | 38 264,00 | 63 524,92 | 875 037,54 |
| Ostatný DHM | 449 754,94 | 0,00 | 26 812,63 | 422 942,31 |
| Umelecké diela | 5 808,94 | 0,00 | 0,00 | 5 808,94 |

Prehľad oprávok k dlhodobému majetku

| Druh majetku | Stav k 1.1. | Prírastok | Úbytok | Stav k 31.12. |
|----------------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| DNM | 6 015 274,26 | 1 271 103,89 | 22 799,91 | 7 263 578,24 |
| Ostatný DNM | 25 232,19 | 0,00 | 0,00 | 25 232,19 |
| Pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stavby a budovy | 23 006 227,38 | 962 563,00 | 0,00 | 23 968 790,38 |
| Stroje, zariadenia | 40 738 638,07 | 6 897 089,16 | 340 042,08 | 47 295 685,15 |
| Dopravné prostriedky | 707 347,31 | 69 396 | 63 524,92 | 713 218,39 |
| Ostatný DHM | 449 754,94 | 0,00 | 26 812,63 | 422 942,31 |

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku

| | 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 | | 9 601 901,56 | | 25 232,19 | 0,00 | 0,00 | 9 627 133,75, |
| prírastky | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | |
| úbytky | | 22 799,91 | | 0,00 | 0,00 | | |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 9 579 101,65 | | 25 232,19 | 0,00 | 0,00 | 9 604 333,84 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 6 015 274,26 | | 25 232,19 | | | |
| prírastky | | 1 271 103,89 | | 0,00 | | | |
| úbytky | | 22 799,91 | | 0,00 | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 7 263 578,24 | | 25 232,19 | | | |
| Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|--|------|------|--|--------------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 3 586 627,30 | | 0,00 | 0,00 | | 3 586 627,30 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 2 315 523,41 | | 0,00 | 0,00 | | 2 315 523,41 |

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Budovy a stavby | Stroje a zariadenia | Dopravné prostriedky | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--|--------------|--------------------------|-----------------|---------------------|----------------------|--|--|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 6 483 157,60 | 5 808,94 | 58 362 073,52 | 63 174 384,53 | 901 298,46 | 449 754,94 | 9 612 722,21 | | 138 989 211,20 |
| prírastky | 0,00 | 0,00 | 529 676,37 | 248 302,07 | 38 264,00 | 0,00 | 1 634 371,37 | | 2 450 613,81 |
| úbytky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 340 042,08 | 63 524,92 | 26 812,63 | 816 242,44 | | 1 246 622,07 |
| presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 6 483 157,60 | 5 808,94 | 58 891 749,89 | 63 082 644,52 | 876 037,54 | 422 942,31 | 10 430 862,14 | | 140 193 202,94 |
| Oprávky – stav na začiatky bežného účtovného obdobia | | | 23 006 227,38 | 40 738 638,07 | 707 347,31 | 449 754,94 | | | 64 901 967,70 |
| prírastky | | | 962 563,00 | 6 897 089,16 | 69 396,00 | 0,00 | | | 7 929 048,16 |
| úbytky | | | 0,00 | 340 042,08 | 63 524,92 | 26 812,63 | | | 430 379,63 |

| | | | | | | | | | |
|--|--------------|----------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|--|---------------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 23 968 790,38 | 47 295 685,15 | 713 218,39 | 422 942,31 | | | 72 400 636,23 |
| Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 6 483 157,60 | 5 808,94 | 35 355 846,14 | 22 435 746,46 | 193 951,15 | 0,00 | 9 612 733,21 | | 74 082 243,50 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 6 483 157,60 | 5 808,94 | 34 922 959,51 | 15 786 959,37 | 162 819,15 | 0,00 | 10 430 862,14 | | 67 792 566,71 |

Technická univerzita v Košiciach netvorila v roku 2016 opravné položky k majetku.

Na majetok Technickej univerzity v Košiciach nie je k 31.12.2016 zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladania s týmto majetkom.

Poistenie dlhodobého majetku

| Poist'ovňa | Číslo zmluvy | Suma uhradená v roku 2016 |
|----------------------|--------------|---------------------------|
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365015 | 4 065,28 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365016 | 3 879,68 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365038 | 2 467,23 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365039 | 396,76 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365055 | 1 841,20 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365056 | 26 854,28 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365050 | 694,40 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365052 | 42 019,20 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365054 | 1 430,84 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365010 | 560,68 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365581 | 239,67 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 9127001913 | 53,00 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365023 | 1 265,32 |

| | | |
|----------------------|------------|----------|
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365024 | 2 378,44 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365025 | 222,92 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365034 | 550,93 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365006 | 206,52 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365048 | 77,63 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365007 | 2 292,84 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365041 | 248,76 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365053 | 1 569,93 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365042 | 121,60 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365046 | 6 205,44 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365014 | 434,85 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365044 | 1 205,94 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365047 | 122,46 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365045 | 366,40 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365019 | 1 074,88 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365049 | 725,60 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365033 | 252,48 |
| Allianz – SP, a.s. | 511011185 | 69,91 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365009 | 2 117,04 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365022 | 103,89 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365027 | 906,06 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365028 | 1 481,67 |

| | | |
|----------------------|------------|----------|
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365029 | 329,94 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365030 | 85,89 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365040 | 381,84 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365008 | 369,45 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365002 | 274,08 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365051 | 165,36 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365043 | 586,65 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365011 | 668,96 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365012 | 511,92 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365001 | 495,96 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365003 | 1 128,60 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365004 | 568,72 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365005 | 1 489,64 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365021 | 644,00 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365026 | 374,20 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 8001365013 | 399,84 |
| Komunálna poisťovňa | 6817210253 | 273,02 |

Prehľad položiek krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|---|--|
| Pokladnica | 0,00 | 0,00 |
| Ceniny | 0,00 | 0,00 |
| Bankové účty | 25 089 382,75 | 24 387 373,49 |
| Peniaze na ceste | 28 847,04 | 27 370,81 |
| Spolu | 25 118 229,79 | 24 414 744,30 |

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|-------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 140 325,71 | 16 769,86 | | 8 185,65 | 148 909,92 |
| Ostatné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 140 325,71 | 16 769,86 | | 8 185,65 | 148 909,92 |

Zníženie opravnej položky bolo vykonané po úhrade príslušnej pohľadávky.

Vytvorené boli opravné položky k neuhradeným pohľadávkam vystaveným do 31.12.2014 na základe inventarizácie pohľadávok k 31.12.2016.

Prehľad pohľadávok z obchodného styku

| Pohľadávky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci predchádzajúceho účtovného obdobia |
|----------------------|---|--|
| Do lehoty splatnosti | 252 190,21 | 300 798,76 |
| Po lehote splatnosti | 380 190,21 | 269 727,41 |
| Spolu | 632 766,87 | 570 526,17 |

Opis významných pohľadávok

Hlavná činnosť

| Odberateľ | Faktúra | Suma | |
|-----------------------------|------------|-----------|----------------------------|
| Euro - Štukonz s. r. o | 3160003805 | 19 118,98 | Refundácia energií |
| Prešovská univerzita | 3160003972 | 6 132,00 | Ubytovanie študentov |
| Združenie používateľ. SANET | 3160003902 | 4 638,11 | Zabezpečenie činnosti uzla |
| | | | |
| | | | |

Podnikateľská činnosť

| Odberateľ | Faktúra | Suma | |
|----------------------------------|------------|-----------|------------------|
| MAN-SR s. r. o | 3160002485 | 35 460,00 | štúdia |
| Infokom-Innovátor Nonprofit Kft. | 3160002783 | 21 870,00 | UWB-SAR software |
| Ministerstvo vnútra SR | 3160003927 | 15 933,73 | Teplo |
| Neksten s. r. o | 3160002932 | 15 864,48 | kovoobrábanie |
| Slovenská elektrizačná | 3160003858 | 15 480,00 | štúdia |
| Neksten s. r. o | 3160002454 | 13 228,68 | kovoobrábanie |
| T.Systems Slovakia | 3160003885 | 12 456,00 | IT Farm |

Významné položky časového rozlíšenia Náklady budúcich období

Stav k 31.12.2016

63 799,44 Eur

| Dodávateľ | Suma | Účel |
|------------------------------|-------------|----------------------------|
| Orange Slovensko a.s. | 3 665,13 | Telefónne hovory 2017 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 3 102,72 | Poistné 2017 |
| SVF FEM s. r. o | 2 520,00 | Prenájom licencie 2017 |
| UNIQA poisťovňa a.s. | 2 093,24 | Poistné 2017 |
| National Instruments s .r. o | 1 524,00 | Licencia 2017 |
| Pragolab s. r. o | 1 412,40 | Prenájom spektrometra 2017 |
| | | |

Základné imanie

| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastok | Úbytok | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|------------------|---------------|--|
| 26 261 727,23 | 2 240 411,25 | 2 436 449,82 | 26 065 718,66 |

Fondy

Technická univerzita v Košiciach tvorí finančné fondy podľa §16a, ods.1, zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a to :

- a. Štipendijný fond
- b. Fond reprodukcie
- c. Rezervný fond
- d. Ostatné fondy podľa osobitných predpisov – Darovací fond

Prehľad vývoja fondov

| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastok | Úbytok | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------|------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| Štipendijný fond | 801 140,75 | 2 476 098,16 | 2 360 355,62 | 916 883,29 |
| Fond reprodukcie | 4 586 223,21 | 1 288 861,85 | 1 092 823,28 | 4 782 261,78 |
| Rezervný fond | 5 942 449,17 | 1 153 040,22 | 516 182,63 | 6 579 306,76 |
| Ostatné fondy | 349 829,42 | 159 629,06 | 156 258,66 | 353 199,82 |
| Fondy spolu | 11 679 642,55 | 5 077 629,29 | 4 125 620,19 | 12 631 651,65 |

Rozdelenie zisku z roku 2015

Technická univerzita v Košiciach dosiahla v roku 2015 zisk 1 153 040,22 Eur. Zisk bol použitý na tvorbu rezervného fondu podľa jednotlivých fakúlt .

| Fakulta | Tvorba rezervného fondu |
|---|-------------------------|
| Fakulta baníctva, ekológie, riadenia a geotechnológií | 29 201,26 |
| Hutnícka fakulta | 38 078,28 |
| Strojnícka fakulta | 81 273,33 |
| Fakulta elektrotechniky a informatiky | 78 035,36 |
| Stavebná fakulta | 7 907,78 |
| Fakulta výrobných technológií | 98 474,38 |

| | |
|--------------------|---------------------|
| Ekonomická fakulta | 11 762,83 |
| Fakulta umení | 9 474,94 |
| Letecká fakulta | -140 556,05 |
| Študentské domovy | 314 433,79 |
| Študentské jedálne | 159 438,37 |
| Rektorát | 465 515,95 |
| TUKE spolu | 1 153 040,22 |

Technická univerzita v Košiciach nevykazuje ku 31.12.2016 neuhradenú stratu z minulých období.

Rezervy

V roku 2016 Technická univerzita v Košiciach tvorila rezervy

- Krátkodobá zákonná rezerva na náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky
- Krátkodobá zákonná rezerva na poistné a príspevky, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ za zamestnanca, vzťahujúce sa na nevyčerpané dovolenky.
- Krátkodobá zákonná rezerva na nevyfaktúrované služby – energie
- Krátkodobá zákonná rezerva na overenie účtovnej závierky

| Druh rezervy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------|------------------------------------|------------|------------|---------------------------------|
| Rezerva na mzdy - HČ | 427 332,35 | 450 547,33 | 377 168,61 | 500 711,07 |
| Rezerva na poistné - HČ | 133 082,95 | 142 099,42 | 123 740,76 | 151 441,61 |
| Rezerva na energie | 15 000,00 | 10 000,00 | 15 000,00 | 10 000,00 |
| Rezerva na overenie UZ | 12 000,00 | 8 000,00 | 12 000,00 | 8 000,00 |
| Rezerva na mzdy - PČ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerva na poistné - PČ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezervy spolu | 587 415,30 | | | |

Predpokladaný rok použitia jednotlivých druhov rezerv je rok 2017.

Iné záväzky

| Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastok | Úbytok | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| 317 552,07 | 1 237 337,25 | 1 227 149,13 | 327 740,19 |

Z toho :

| | |
|-------------------------------|------------|
| Zrážky z miezd 12/2016 : | 59 793,33 |
| Mylné platby : | 532,86 |
| Štipendiá doktorandov 12/2016 | 168 414,00 |
| Zábezpeky | 66 000,00 |
| Finančná výpomoc ATIM : | 33 000,00 |

Prehľad o výške krátkodobých záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Krátkodobé záväzky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Po lehote splatnosti | 775 231,27 | 1 026 088,16 |
| Do lehoty splatnosti | 642 012,68 | 572 764,09 |
| Spolu | 1 417 243,95 | 1 598 852,25 |

Prehľad o výške dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Dlhodobé záväzky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Doba splatnosti od 1 do 5 rokov | 0,00 | 0,00 |
| Doba splatnosti nad 5 rokov | 0,00 | 0,00 |
| Spolu | 0,00 | 0,00 |

Sociálny fond

| | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------|--------------------------------|
| Stav k 1.1. | 184 929,79 | 149 980,19 |
| Tvorba fondu | 249 929,79 | 286 171,94 |
| Použitie fondu | 273 240,28 | 251 759,73 |
| Stav k 31.12. | 161 081,91 | 184 392,40 |

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Poskytovateľ úveru | Mena | Úroková sadzba | Dátum splatnosti | Zostatok k 31.12.2016 | Zostatok k 31.12.2015 | Istina k 31.12.2016 | Nákladový úrok |
|--|------|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------|
| Slovenská záručná a rozvojová banka a.s. | Eur | 1,7 | 21.8.2020 | 800 000,00 | 1 000 000,00 | 800 000,00 | 15 867,76 |

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

| | Stav na konci predchádzajúceho obdobia | Prírastok | Úbytok | Stav na konci bežného obdobia |
|---------------------------------|--|--------------|--------------|-------------------------------|
| Kapitálová dotácia MŠ | 15 072 828,08 | 200 000,00 | 403 475,72 | 14 869 352,36 |
| Bežná dotácia MŠ | 3 074 295,39 | 2 182 808,74 | 3 496 731,29 | 1 760 372,84 |
| Zahraničné projekty | 1 601 773,06 | 1 956 722,13 | 1 214 573,99 | 2 343 921,20 |
| Dotácia ŠF EU | 36 391 076,15 | 1 022 764,48 | 7 842 171,01 | 29 571 669,62 |
| Bezodplatne nadobudnutý majetok | 118 112,24 | 0,00 | 69 484,55 | 48 627,69 |
| Ostatné | 1 193 374,97 | 1 173 680,20 | 1 151 850,08 | 1 215 205,09 |

Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| | |
|---|------|
| Celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2010 | 0,00 |
| Z toho : | |
| Istina | 0,00 |
| Finančný náklad | 0,00 |

| | |
|---|----------|
| UniCredit Leasing Slovakia ,a.s zmluva č. 5101371 | |
| Splatnosť prvej riadnej splátky | 5.6.2011 |
| Splatnosť poslednej riadnej splátky | 5.5.2014 |

Predmetom leasingu je motorové vozidlo Dacia Logan
Leasing bol ukončený v zmysle zmluvy

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

Tržby z predaja služieb a tovarov

| | Hlavná činnosť nezdaňovaná | Zdaňovaná činnosť |
|-----------------|----------------------------|-------------------|
| Tržby za služby | 6 237 368,72 | 3 349 527,78 |
| Tržby za tovar | 0,00 | 215 748,64 |

Významné položky tržby z predaja služieb

| Druh služby | Hlavná činnosť nezdaňovaná | Zdaňovaná činnosť |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Ubytovanie ŠD | 2 448 524,54 | 774 877,9 |
| Stravovanie ŠJ | 1 277 011,57 | 989 716,62 |
| Predaj energií | 1 308 482,20 | 368 251,73 |
| Služby UVZ Herľany | 50 643,92 | 203 493,22 |
| Karty ISIC | 152 885,35 | |
| Služby ÚVT | 102 162,88 | 33 767,99 |
| Služby fakulty | 392 917,79 | |
| Hospodárske zmluvy fakulty | | 800 264,61 |
| Ubytovanie zamestnancov | 159 644,16 | |
| Služby UK | 64 562,46 | 98 827,72 |
| Služby OHS | 100 359,25 | |

Iné ostatné výnosy

Stav k 31.12.2016

| | Hlavná činnosť nezdaňovaná | Zdaňovaná činnosť |
|--------------------|-------------------------------|-------------------|
| Iné ostatné výnosy | 3 050 407,04 | 384 768,77 |

Významné položky iných ostatných výnosov

| Druh výnosu | Suma |
|--|------------|
| Školné za prekročenie štandardnej dĺžky štúdia | 191 331,00 |
| Školné od cudzincov | 276 508,00 |
| Prijímacie konanie | 142 784,55 |
| Poplatky za vydanie dokladov o štúdiu | 55 550,50 |
| Ďalšie vzdelávanie | 58 162,87 |
| Konferencie | 102 862,71 |
| Školné externí študenti | 606 486,00 |
| Zápisné | 348 025,34 |
| Projekty APVV | 69 575,71 |
| VÚZ vyrovnávací podiel | 87 000,00 |
| Projekt Výskumný ústav ZŤS | 41 494,43 |
| Spolufinancovanie projektov ŠF | 233 189,96 |
| Refundácie | 224 629,96 |
| Dary | 69 48,55 |
| Projekt SAV + GP | 60 340,00 |

Prehľad dotácií a grantov

| Druh dotácie | Suma |
|--|---------------|
| Dotácia MŠ SR | 46 238 552,77 |
| Dotácia Fond regionálneho rozvoja - EU | 983 782,73 |
| Dotácia Fond regionálneho rozvoja - ŠR | 122 641,31 |
| Európsky sociálny fond - EU | 209 532,91 |
| Európsky sociálny fond - ŠR | 23 409,39 |
| Zahraničné projekty | 780 798,46 |
| Projekty Európskej územnej spolupráce | 1 779,15 |
| Enviromentálny fond | 181 450,00 |
| | |

Kurzové zisky

Stav k 31.12 2016 688 30

V tom : účtované k 31.12. 0,09

Významné položky nákladov

Ostatné služby

Stav k 31.12.2016

3 127 778,91

| Druh služby | Suma |
|------------------------------------|------------|
| Prenájom priestorov | 21 177,12 |
| Prenájom zariadení | 54 395,83 |
| Vložné na konferencie | 413 723,30 |
| Ďalšie vzdelávanie zamestnancov | 60 213,29 |
| Telefón, fax | 165 352,53 |
| Počítačové siete a prenosy údajov | 130 238,25 |
| Poštovné | 44 471,39 |
| Odvoz odpadu | 248 291,83 |
| Revízie zariadení | 26 624,39 |
| Čistenie verejných priestranstiev | 50 516,75 |
| Dopravné služby | 30 984,09 |
| Inzercia, propagácia, reklama | 103 067,66 |
| Drobný nehmotný majetok | 77 764,13 |
| Autorské honoráre | 11 752,52 |
| Právne služby, znalecké posudky | 122 527,38 |
| Tlač, kopírovanie | 236 664,90 |
| Práce súvisiace s údržbou | 7 9650,01 |
| Ochrana objektov | 3 660,86 |
| Tlmočnicke a prekladateľské služby | 33 318,70 |
| Čistenie a pranie | 33 223,67 |
| Remeselnícke práce, výroba | 2 063,38 |
| Poplatky karty | 163 749,60 |
| Odborný výcvik | 5 637,19 |
| Analýzy, merania | 21 116,76 |
| Výskum a vývoj | 100 680,24 |
| Kultúrne podujatia | 99 988,45 |
| Ubytovanie , stravovanie | 304 864,75 |
| Oprava gejíru v Herľanoch | 191 000,01 |

Iné ostatné náklady

Stav k 31.12. 2016

4 616 869,29

| Druh nákladu | Suma |
|---|--------------|
| Štipendiá doktorandov | 2 134 413,25 |
| Bankové poplatky | 7 242,84 |
| Poistné | 128 812,34 |
| Štipendiá zahraničných doktorandov | 23 625,05 |
| Pobytové granty študentov a náhrady | 373 078,26 |
| Štipendiá z vlastných zdrojov | 128 022,50 |
| Transfer spoluriešiteľom tuzemským | 287 830,60 |
| Transfer spoluriešiteľom zahraničných projektov | 93 891,63 |
| Na úlohy výskumu a vývoja | 57 451,00 |
| Poistné motorové vozidlá | 23 469,76 |
| Spolufinancovanie projektov | 241 572,92 |
| Vrátenie finančných prostriedkov | 334 850,53 |
| | |

Kurzové straty

Stav k 31.12.2016 2 282,85

V tom účtované k 31.12 256,18

V. Podsúvahové účty

Technická univerzita v Košiciach eviduje na podsúvahových účtoch stav krátkodobého hmotného a nehmotného majetku a stav špeciálneho materiálu pre civilnú ochranu.

Stav k 31.12.2016

| Druh majetku | Suma |
|-----------------------------|---------------|
| Krátkodobý hmotný majetok | 21 787 275,12 |
| Krátkodobý nehmotný majetok | 1 125 908,63 |
| Materiál CO | 5 401,68 |

VI. Iné aktíva a pasíva

Technická univerzita v Košiciach nevlastní nehnuteľné kultúrne pamiatky