Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2013

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Prešovská univerzita v Prešove

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Ul. 17. novembra 15

číslo:

PSČ: 08001

Obec: Prešov

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.03.2014

Schválená dňa:

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
A.	**NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021**	**1**	56 803 271,49	23 095 840,86	33 707 430,63	32 864 408,92
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 844 643,82	2 185 682,28	1 658 961,54	1 540 720,62
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 541 236,93	2 049 150,25	1 492 086,68	1 353 434,76
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	294 670,89	133 783,03	160 887,86	128 591,86
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	8 736,00	2 749,00	5 987,00	8 174,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	0,00	0,00	0,00	50 520,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	52 956 967,97	20 910 158,58	32 046 809,39	31 322 028,60
	Pozemky (031)	10	3 054 027,03	0,00	3 054 027,03	3 051 579,25
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	62 264,93	0,00	62 264,93	62 264,93
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	34 053 035,46	12 717 733,10	21 335 302,36	19 905 486,45
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 629 697,98	7 722 593,65	6 907 104,33	4 567 540,82
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	207 270,86	162 939,86	44 331,00	67 731,61
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	0,00	0,00	0,00	0,00
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	0,00	0,00	0,00	0,00
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	437 074,15	290 677,71	146 396,44	242 593,86
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	16 214,26	16 214,26	0,00	1 994,43
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	497 383,30	0,00	497 383,30	3 422 837,25
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	1 659,70	0,00	1 659,70	1 659,70
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	1 659,70	0,00	1 659,70	1 659,70
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27	0,00	0,00	0,00	0,00
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
B.	**OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051**	**29**	6 137 164,92	15 218,24	6 121 946,68	5 039 239,22
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	250 514,84	0,00	250 514,84	222 806,35
	Materiál (112 + 119) - 191	31	130 317,12	0,00	130 317,12	103 943,63
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	120 197,72	0,00	120 197,72	118 862,72
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	1 194 673,32	15 218,24	1 179 455,08	1 160 511,28
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	153 798,24	15 218,24	138 580,00	129 812,93
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	548 491,78	0,00	548 491,78	451 045,26
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	15 086,50	0,00	15 086,50	85 930,90
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49	0,00	0,00	0,00	0,00
	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	477 296,80	0,00	477 296,80	493 722,19
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	4 691 976,76	0,00	4 691 976,76	3 655 921,59
	Pokladnica (211 + 213)	52	20 933,97	0,00	20 933,97	21 105,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	4 671 042,79	0,00	4 671 042,79	3 634 816,59
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54	0,00	0,00	0,00	0,00
	Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	55	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	39 221,10	0,00	39 221,10	26 301,84
1.	Náklady budúcich období (381)	58	30 150,69	0,00	30 150,69	24 301,84
	Príjmy budúcich období (385)	59	9 070,41	0,00	9 070,41	2 000,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	62 979 657,51	23 111 059,10	39 868 598,41	37 929 949,98

Strana pasív

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	**VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073**	**61**	13 491 638,25	13 448 694,39
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 785 997,28	12 747 208,09
	Základné imanie (411)	63	10 166 055,34	10 964 075,78
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	968 324,94	929 535,75
	Fond reprodukcie (413)	65	1 651 617,00	853 596,56
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	66	0,00	0,00
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67	0,00	0,00
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**68**	704 986,30	701 145,67
	Rezervný fond (421)	69	328 688,81	328 348,18
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	376 297,49	372 797,49
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	0,00	0,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	654,67	340,63
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 347 348,87	5 135 905,31
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	276 737,12	202 803,94
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	276 737,12	202 803,94
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	54 079,36	78 432,06
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	25 871,57	47 193,01
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	0,00	0,00
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	83	0,00	0,00
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	84	0,00	0,00
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	85	0,00	0,00
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	86	28 207,79	31 239,05
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	3 016 532,39	4 854 669,31
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 045 635,95	2 805 042,62
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	741 406,02	875 237,74
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	458 118,78	430 100,04
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	651 085,42	591 842,18
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	92	0,00	0,00
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	93	0,00	0,00
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	94	0,00	0,00
	Spojovací účet pri združení (396)	95	0,00	0,00
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	96	120 286,22	152 446,73
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**97**	0,00	0,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98	0,00	0,00
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	99	0,00	0,00
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103**	**101**	23 029 611,29	19 345 350,28
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	111,53	967,99
	Výnosy budúcich období (384)	103	23 029 499,76	19 344 382,29
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	39 868 598,41	37 929 949,98

Náklady

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	1	1 349 626,70	245 963,19	1 595 589,89	1 274 401,17
502	Spotreba energie	2	1 393 765,71	27 643,14	1 421 408,85	1 421 161,50
504	Predaný tovar	3	6 433,15	14 340,27	20 773,42	16 033,32
511	Opravy a udržiavanie	4	257 255,45	10 208,11	267 463,56	294 336,66
512	Cestovné	5	287 714,71	310,39	288 025,10	291 768,36
513	Náklady na reprezentáciu	6	45 747,76	105,81	45 853,57	50 331,03
518	Ostatné služby	7	1 706 250,69	17 894,72	1 724 145,41	1 803 180,08
521	Mzdové náklady	8	11 427 063,89	171 064,83	11 598 128,72	11 629 343,79
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	3 900 751,97	60 646,22	3 961 398,19	3 661 125,09
525	Ostatné sociálne poistenie	10	55 724,04	1 178,69	56 902,73	59 777,67
527	Zákonné sociálne náklady	11	701 420,17	10 345,26	711 765,43	629 048,46
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	111,53	111,53	111,53
532	Daň z nehnuteľností	14	31 738,42	657,79	32 396,21	26 554,70
538	Ostatné dane a poplatky	15	200,10	1 003,92	1 204,02	5 866,47
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4 927,20	3,00	4 930,20	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	20,06	50,40	70,46	30,01
543	Odpísanie pohľadávky	18	45,00	155,87	200,87	190,00
544	Úroky	19	18 629,86	0,00	18 629,86	18,46
545	Kurzové straty	20	333,67	0,00	333,67	623,48
546	Dary	21	0,00	5,00	5,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	213 546,92	0,00	213 546,92	310 330,74
548	Manká a škody	23	497,03	0,00	497,03	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	2 145 217,30	3 984,40	2 149 201,70	1 770 017,56
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	4 744 882,75	41 526,34	4 786 409,09	3 984 591,39
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	538,60
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	3 379 723,19	0,00	3 379 723,19	4 859 269,70
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	8 083,78	146,34	8 230,12	2 475,98
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	12 490,00	0,00	12 490,00	9 310,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	31 692 089,52	607 345,22	32 299 434,74	32 100 435,75

Výnosy

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 výrobky	39	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	40	997 493,55	500 545,43	1 498 038,98	1 591 223,55
604	Tržby za predaný tovar	41	7 184,63	14 328,77	21 513,40	11 730,13
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	9 232,45	9 232,45	9 977,04
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	3,43	7,88	11,31	75,79
645	Kurzové zisky	54	896,87	0,00	896,87	102,72
646	Prijaté dary	55	310,00	0,00	310,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	0,00	0,00	0,00	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	3 804 194,70	9 633,20	3 813 827,90	4 405 485,43
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	250,00	0,00	250,00	5 192,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	770,00	583,33	1 353,33	795,82
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	3 590,00	0,00	3 590,00	17 398,42
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	4 965,92	73 108,45	78 074,37	79 527,67
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	9 114,98	0,00	9 114,98	21 052,94
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70	0,00	0,00	0,00	0,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	26 863 990,58	0,00	26 863 990,58	25 959 158,09
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	31 692 764,66	607 439,51	32 300 204,17	32 101 719,60
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	675,14	94,29	769,43	1 283,85
591	Daň z príjmov	76	57,50	57,26	114,76	943,22
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	617,64	37,03	654,67	340,63