Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2013

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486699

IČO: 00397474

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: Univerzita veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Komenského 73

číslo:

PSČ: 04181

Obec: Košice - mestská časť Sever

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 28.03.2014

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**	56 051 807,37	20 302 378,98	35 749 428,39	34 532 837,16
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	262 191,78	201 438,52	60 753,26	33 145,23
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	262 191,78	201 438,52	60 753,26	33 145,23
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	52 827 754,94	20 100 940,46	32 726 814,48	31 537 831,28
	Pozemky (031)	10	3 442 014,36	0,00	3 442 014,36	3 442 014,36
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	90 214,20	0,00	90 214,20	87 214,20
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	30 235 582,08	11 229 282,46	19 006 299,62	18 143 573,52
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	17 327 670,63	8 054 141,64	9 273 528,99	6 457 099,26
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	584 773,67	475 701,53	109 072,14	41 698,87
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	84 921,76	84 921,76	0,00	0,00
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	17 430,01	11 620,56	5 809,45	6 751,45
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	696 618,30	245 272,51	451 345,79	502 842,54
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	348 529,93	0,00	348 529,93	2 856 637,08
	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**	2 961 860,65	0,00	2 961 860,65	2 961 860,65
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	2 961 860,65	0,00	2 961 860,65	2 961 860,65
	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**	3 367 266,88	0,00	3 367 266,88	3 413 780,51
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	221 097,03	0,00	221 097,03	308 783,89
	Materiál (112 + 119) - 191	31	113 532,34	0,00	113 532,34	201 931,44
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	16 757,68	0,00	16 757,68	10 608,00
	Zvieratá (124 - 195)	34	33 223,45	0,00	33 223,45	41 658,26
	Tovar (132 + 139) - 196	35	57 583,56	0,00	57 583,56	54 586,19
	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**	380 836,17	0,00	380 836,17	476 363,74
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	335 788,98	0,00	335 788,98	440 920,16
	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	9,55	0,00	9,55	42,57
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	45 037,64	0,00	45 037,64	35 401,01
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	2 765 333,68	0,00	2 765 333,68	2 628 632,88
	Pokladnica (211 + 213)	52	891,00	0,00	891,00	6 585,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	2 764 442,68	0,00	2 764 442,68	2 622 047,88
	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**	4 105,64	0,00	4 105,64	0,00
1.	Náklady budúcich období (381)	58	4 105,64	0,00	4 105,64	0,00
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	59 423 179,89	20 302 378,98	39 120 800,91	37 946 617,67

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**	20 710 301,58	20 499 790,61
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	22 038 344,02	21 976 636,90
	Základné imanie (411)	63	18 379 584,23	18 555 656,03
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	254 831,58	193 124,46
	Fond reprodukcie (413)	65	3 012 481,51	2 836 409,71
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	66	391 446,70	391 446,70
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	67	0,00	0,00
2.	**Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071**	**68**	61 991,62	45 652,41
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	61 991,62	45 652,41
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-1 522 498,70	-1 536 631,03
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	132 464,64	14 132,33
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 334 067,70	5 251 310,46
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	196 491,54	184 718,60
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	196 491,54	184 718,60
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	0,00	1 716,37
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	0,00	1 716,37
	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	0,00	0,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 137 576,16	5 064 875,49
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 335 200,88	4 214 357,72
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	363 968,66	358 614,85
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	222 362,83	203 397,17
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	73 768,15	80 898,92
	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	142 275,64	207 606,83
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**	16 076 431,63	12 195 516,60
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	16 076 431,63	12 195 516,60
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	39 120 800,91	37 946 617,67

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	1 539 338,07	29 273,38	1 568 611,45	1 600 922,84
502	Spotreba energie	2	1 058 563,38	11 851,09	1 070 414,47	1 255 646,14
504	Predaný tovar	3	640,26	240 517,07	241 157,33	159 724,39
511	Opravy a udržiavanie	4	396 282,81	2 880,01	399 162,82	706 323,80
512	Cestovné	5	151 824,40	0,00	151 824,40	127 141,08
513	Náklady na reprezentáciu	6	46 646,98	55,93	46 702,91	49 404,33
518	Ostatné služby	7	1 656 574,58	54 468,76	1 711 043,34	1 616 516,27
521	Mzdové náklady	8	5 521 738,94	91 217,12	5 612 956,06	5 251 698,09
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	1 890 058,31	23 043,97	1 913 102,28	1 720 375,85
525	Ostatné sociálne poistenie	10	46 786,00	318,00	47 104,00	35 222,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	160 680,94	723,94	161 404,88	145 622,03
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	2 253,52	2 253,52	2 154,32
532	Daň z nehnuteľností	14	16 401,79	12 857,23	29 259,02	15 172,93
538	Ostatné dane a poplatky	15	68 787,58	2 477,28	71 264,86	82 185,78
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4,14	0,00	4,14	39,48
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 660,00	0,00	1 660,00	0,33
543	Odpísanie pohľadávky	18	6 297,00	15 580,30	21 877,30	768,27
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	1 493,17	16,20	1 509,37	2 034,11
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	31 917,59	0,00	31 917,59	50,00
549	Iné ostatné náklady	24	869 710,79	2 629,36	872 340,15	842 845,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 996 389,59	144 336,46	2 140 726,05	1 633 694,23
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	4 025,00	0,00	4 025,00	0,00
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	671 598,00	0,00	671 598,00	792 224,20
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	8 150,00	0,00	8 150,00	8 420,00
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**	16 145 569,32	634 499,62	16 780 068,94	16 048 185,84

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	14 573,25	14 573,25	8 694,45
602	Tržby z predaja služieb	40	921 212,18	153 110,15	1 074 322,33	1 005 063,06
604	Tržby za predaný tovar	41	383,20	298 790,01	299 173,21	221 305,47
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	4 057,03	4 057,03	-4 180,21
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	-8 442,63	-8 442,63	10 277,11
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	15 071,49	15 071,49	1 697,50
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
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	15 124,89
641	Zmluvné pokuty a penále	50	562,87	0,00	562,87	324,18
642	Ostatné pokuty a penále	51	604,99	0,00	604,99	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	232,82	51,55	284,37	659,27
645	Kurzové zisky	54	64,98	6,49	71,47	79,20
646	Prijaté dary	55	1 591,73	0,00	1 591,73	1 865,11
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	1 653 083,46	79,27	1 653 162,73	2 042 070,03
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	5 779,80	0,00	5 779,80	323,80
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	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	2 395,76	0,00	2 395,76	24 884,07
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	252 792,18	252 792,18	256 013,35
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	0,00	0,00	0,00	0,00
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	13 596 533,00	0,00	13 596 533,00	12 478 116,89
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	16 182 444,79	730 088,79	16 912 533,58	16 062 318,17
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	36 875,47	95 589,17	132 464,64	14 132,33
591	Daň z príjmov	76	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	36 875,47	95 589,17	132 464,64	14 132,33