Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2013

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 Komenského v Bratislave

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Šafárikovo nám. 6

číslo:

PSČ: 81499

Obec: Bratislava - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 22.04.2014

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**	235 704 639,01	79 436 083,87	156 268 555,14	154 931 385,73
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 578 590,54	2 682 754,93	895 835,61	486 311,25
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 572 614,54	2 682 754,93	889 859,61	480 387,43
	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	5 976,00	0,00	5 976,00	5 923,82
	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**	232 106 048,47	76 753 328,94	155 352 719,53	154 425 074,48
	Pozemky (031)	10	33 394 400,66	0,00	33 394 400,66	33 423 066,56
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	6 208,80	0,00	6 208,80	0,00
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	111 738 087,25	29 712 488,57	82 025 598,68	88 326 335,36
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	77 830 318,54	43 650 394,87	34 179 923,67	28 870 597,96
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 859 320,64	1 544 763,29	314 557,35	252 372,50
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	30 214,42	0,00	30 214,42	30 214,42
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	2 610 257,05	1 845 682,21	764 574,84	526 326,03
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	3 751 641,11	0,00	3 751 641,11	2 975 471,65
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	885 600,00	0,00	885 600,00	20 690,00
3.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
	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**	65 652 590,59	1 514 198,73	64 138 391,86	58 132 120,23
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 056 391,86	0,00	1 056 391,86	1 015 185,97
	Materiál (112 + 119) - 191	31	372 275,09	0,00	372 275,09	341 691,31
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	10 847,77	0,00	10 847,77	10 847,77
	Výrobky (123 - 194)	33	445 919,63	0,00	445 919,63	425 406,07
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	227 185,37	0,00	227 185,37	237 240,82
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	164,00	0,00	164,00	0,00
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	76 272,34	67 462,21	8 810,13	13 425,79
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	76 272,34	67 462,21	8 810,13	13 425,79
	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**	4 984 341,26	1 446 736,52	3 537 604,74	3 787 302,77
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	3 131 202,26	1 446 736,52	1 684 465,74	1 867 218,51
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	13 921,36	0,00	13 921,36	14 602,22
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	155 694,13	0,00	155 694,13	263 752,45
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	61 927,44	0,00	61 927,44	61 927,44
	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	1 621 596,07	0,00	1 621 596,07	1 579 802,15
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	59 535 585,13	0,00	59 535 585,13	53 316 205,70
	Pokladnica (211 + 213)	52	92 405,09	0,00	92 405,09	280 739,10
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	59 443 180,04	0,00	59 443 180,04	53 035 466,60
	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**	211 461,34	0,00	211 461,34	254 059,62
1.	Náklady budúcich období (381)	58	188 723,95	0,00	188 723,95	242 452,08
	Príjmy budúcich období (385)	59	22 737,39	0,00	22 737,39	11 607,54
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	301 568 690,94	80 950 282,60	220 618 408,34	213 317 565,58

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**	124 226 076,69	124 963 271,05
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	105 427 830,77	108 893 079,37
	Základné imanie (411)	63	96 554 101,49	100 262 342,88
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 518 818,08	1 504 794,12
	Fond reprodukcie (413)	65	7 354 911,20	7 125 942,37
	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**	3 220 172,17	1 294 712,42
	Rezervný fond (421)	69	2 577 736,46	759 784,32
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	642 435,71	534 928,10
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	12 206 251,81	10 895 055,64
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	3 371 821,94	3 880 423,62
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	13 809 439,33	12 766 058,84
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	797 203,29	769 340,08
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	6 742,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	797 203,29	762 598,08
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	262 872,91	276 451,60
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	262 872,91	276 451,60
	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**	12 749 363,13	11 720 267,16
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	4 018 602,82	3 713 348,12
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	3 931 279,40	3 837 393,35
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 293 579,01	2 004 401,78
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	823 355,67	895 075,80
	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	1 682 546,23	1 270 048,11
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**	82 582 892,32	75 588 235,69
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	484,00	13 778,37
	Výnosy budúcich období (384)	103	82 582 408,32	75 574 457,32
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	220 618 408,34	213 317 565,58

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	9 186 929,66	257 680,78	9 444 610,44	7 621 507,57
502	Spotreba energie	2	6 489 242,45	879 518,29	7 368 760,74	7 327 074,89
504	Predaný tovar	3	3 639,72	2 726 590,60	2 730 230,32	2 894 469,17
511	Opravy a udržiavanie	4	2 987 692,76	321 531,57	3 309 224,33	3 187 554,05
512	Cestovné	5	1 729 705,87	16 899,67	1 746 605,54	1 584 942,20
513	Náklady na reprezentáciu	6	84 332,39	3 978,62	88 311,01	129 424,39
518	Ostatné služby	7	12 514 556,85	634 845,66	13 149 402,51	12 083 076,02
521	Mzdové náklady	8	56 820 065,57	1 467 922,17	58 287 987,74	56 743 829,46
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	19 188 468,91	504 516,42	19 692 985,33	17 716 155,92
525	Ostatné sociálne poistenie	10	150 298,86	5 807,13	156 105,99	142 031,17
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 497 878,48	28 016,24	2 525 894,72	2 160 599,06
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	134,37	432,49	566,86	406,49
532	Daň z nehnuteľností	14	293 155,01	5 854,80	299 009,81	304 938,22
538	Ostatné dane a poplatky	15	55 165,43	35 803,65	90 969,08	87 792,03
541	Zmluvné pokuty a penále	16	4 364,37	0,00	4 364,37	3 838,05
542	Ostatné pokuty a penále	17	3 642,48	0,00	3 642,48	5 358,93
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	3 169,15	0,24	3 169,39	0,18
545	Kurzové straty	20	60 942,23	180,98	61 123,21	13 353,76
546	Dary	21	2 330,72	0,00	2 330,72	1 350,00
547	Osobitné náklady	22	2 760,00	0,00	2 760,00	0,00
548	Manká a škody	23	862,49	449,12	1 311,61	303 053,66
549	Iné ostatné náklady	24	11 580 656,64	23 707,50	11 604 364,14	12 028 415,99
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	10 716 037,62	1 142,00	10 717 179,62	9 182 802,34
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	29 114,00	0,00	29 114,00	129 095,76
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	6 210 631,80	0,00	6 210 631,80	6 499 462,65
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	17 616,73	43 831,42	61 448,15	78 202,07
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	709 685,60	1 650,00	711 335,60	690 869,29
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**	141 343 080,16	6 960 359,35	148 303 439,51	140 919 603,32

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	8 019,31	47 137,68	55 156,99	80 969,05
602	Tržby z predaja služieb	40	10 931 190,19	2 524 584,88	13 455 775,07	13 585 881,05
604	Tržby za predaný tovar	41	287 756,92	2 903 113,42	3 190 870,34	3 502 813,30
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	20 513,57	0,00	20 513,57	-206,94
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	8 035,02	8 035,02	8 777,61
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	10 013,20	0,00	10 013,20	10 913,46
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	1 458,94	0,00	1 458,94	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	37 729,55	769,87	38 499,42	41 927,40
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	796,65
644	Úroky	53	3 151,47	1 357,22	4 508,69	4 780,43
645	Kurzové zisky	54	2 571,03	7,50	2 578,53	9 540,12
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	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	28 714 889,80	168 054,91	28 882 944,71	26 371 997,01
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	59 616,51	59 616,51	769 349,72
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	26,01	26,01	33,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	495 793,79	0,00	495 793,79	659 576,17
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	7 835,65	1 465 991,86	1 473 827,51	1 621 266,38
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	168 900,19	0,00	168 900,19	260 476,47
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	103 832 023,31	0,00	103 832 023,31	97 905 639,88
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	144 521 846,92	7 178 694,88	151 700 541,80	144 834 530,76
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	3 178 766,76	218 335,53	3 397 102,29	3 914 927,44
591	Daň z príjmov	76	1 925,17	23 355,18	25 280,35	34 503,82
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**	3 176 841,59	194 980,35	3 371 821,94	3 880 423,62