Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486710

IČO: 00397610

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2014

do: 12/2014

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Technická univerzita v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Letná 9

číslo:

PSČ: 04200

Obec: Košice - mestská časť Sever

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 30.03.2015

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**	119 571 511,46	62 006 676,81	57 564 834,65	59 565 517,35
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	6 477 735,51	4 695 750,01	1 781 985,50	1 841 172,25
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	6 335 995,32	4 672 665,82	1 663 329,50	1 841 172,25
	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	23 084,19	23 084,19	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	118 656,00	0,00	118 656,00	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**	113 093 775,95	57 310 926,80	55 782 849,15	57 724 345,10
	Pozemky (031)	10	6 503 264,50	0,00	6 503 264,50	6 503 264,50
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	5 808,94	0,00	5 808,94	5 808,94
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	53 378 173,02	22 125 172,27	31 253 000,75	31 932 345,62
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	46 059 824,68	34 063 423,95	11 996 400,73	14 165 514,00
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	822 505,36	663 950,19	158 555,17	123 686,84
	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	458 380,39	458 380,39	0,00	0,00
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	5 865 819,06	0,00	5 865 819,06	4 993 725,20
	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**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	29 496 929,68	125 723,44	29 371 206,24	27 821 874,49
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	79 916,92	0,00	79 916,92	58 790,12
	Materiál (112 + 119) - 191	31	64 178,55	0,00	64 178,55	47 503,54
	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	15 738,37	0,00	15 738,37	11 286,58
	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**	9 375,37	0,00	9 375,37	9 812,74
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	0,00	0,00	0,00	238,17
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	9 375,37	0,00	9 375,37	9 574,57
	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**	5 951 480,55	125 723,44	5 825 757,11	5 010 758,37
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	874 040,30	125 723,44	748 316,86	471 433,39
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	11 790,48	0,00	11 790,48	11 790,48
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	5 065 649,77	0,00	5 065 649,77	4 527 534,50
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	23 456 156,84	0,00	23 456 156,84	22 742 513,26
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	23 456 156,84	0,00	23 456 156,84	22 742 513,26
	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**	238 614,35	0,00	238 614,35	203 165,27
1.	Náklady budúcich období (381)	58	115 223,29	0,00	115 223,29	40 758,81
	Príjmy budúcich období (385)	59	123 391,06	0,00	123 391,06	162 406,46
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	149 307 055,49	62 132 400,25	87 174 655,24	87 590 557,11

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**	38 288 471,89	37 668 045,06
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	31 569 727,05	31 608 856,20
	Základné imanie (411)	63	25 986 880,78	25 714 622,57
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	721 746,61	760 875,76
	Fond reprodukcie (413)	65	4 861 099,66	5 133 357,87
	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**	5 714 323,83	5 157 154,93
	Rezervný fond (421)	69	5 363 901,95	4 824 853,58
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	350 421,88	332 301,35
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**	1 004 421,01	902 033,93
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	11 875 581,62	10 061 329,58
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	628 625,43	684 725,36
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	628 625,43	684 725,36
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	149 980,19	171 489,09
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	149 980,19	170 839,63
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	0,00	649,46
	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**	11 096 976,00	9 205 115,13
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	2 841 347,78	1 862 552,02
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 568 835,27	1 434 521,38
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	978 572,34	919 174,36
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	5 426 009,69	4 752 414,11
	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	282 210,92	236 453,26
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**	37 010 601,73	39 861 182,47
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	196 634,24	140 941,24
	Výnosy budúcich období (384)	103	36 813 967,49	39 720 241,23
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	87 174 655,24	87 590 557,11

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	3 185 583,91	664 743,14	3 850 327,05	4 036 399,30
502	Spotreba energie	2	4 305 295,32	636 010,18	4 941 305,50	4 495 004,63
504	Predaný tovar	3	367 243,89	284 538,43	651 782,32	608 697,45
511	Opravy a udržiavanie	4	1 632 825,23	90 418,88	1 723 244,11	1 968 630,76
512	Cestovné	5	1 017 000,88	49 431,20	1 066 432,08	940 875,35
513	Náklady na reprezentáciu	6	23 272,76	28 751,37	52 024,13	46 520,37
518	Ostatné služby	7	3 066 296,95	211 527,88	3 277 824,83	3 822 911,58
521	Mzdové náklady	8	24 790 294,58	895 122,45	25 685 417,03	24 470 814,78
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	8 342 972,55	264 111,22	8 607 083,77	8 143 003,39
525	Ostatné sociálne poistenie	10	130 926,06	3 062,46	133 988,52	131 419,88
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 402 706,63	28 448,99	1 431 155,62	1 528 442,02
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	280,29	280,29	260,12
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	99 099,38	99 099,38	99 130,86
538	Ostatné dane a poplatky	15	80 176,85	16 846,30	97 023,15	110 533,75
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	607,39
542	Ostatné pokuty a penále	17	160,00	0,00	160,00	7 845,32
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	16 670,32
544	Úroky	19	137,57	0,00	137,57	323,12
545	Kurzové straty	20	2 823,88	52,68	2 876,56	5 174,51
546	Dary	21	1 000,00	800,00	1 800,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	165,97	0,00	165,97	17 259,77
549	Iné ostatné náklady	24	4 416 333,85	177 113,67	4 593 447,52	3 799 129,62
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7 991 656,87	4 166,82	7 995 823,69	8 169 585,05
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	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	3 680 355,14	0,00	3 680 355,14	3 688 438,90
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	6 277,70	17 724,67	24 002,37	29 035,86
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	64 029,00	0,00	64 029,00	68 780,00
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**	64 507 535,59	3 472 250,01	67 979 785,60	66 205 494,10

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	21 224,40	21 224,40	12 633,67
602	Tržby z predaja služieb	40	5 228 217,65	3 251 401,51	8 479 619,16	9 071 077,72
604	Tržby za predaný tovar	41	24 331,71	235 450,74	259 782,45	394 256,36
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	3 522,19	3,43	3 525,62	3 771,39
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	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	1 173,24	503,82	1 677,06	1 357,23
645	Kurzové zisky	54	1 618,64	121,70	1 740,34	1 360,31
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	4 079 592,23	155 082,01	4 234 674,24	4 112 332,12
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	723,20	0,00	723,20	344,60
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	2 045,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	711 900,37	47 246,30	759 146,67	313 717,28
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	231 374,81	231 374,81	218 119,43
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	55 110 361,01	0,00	55 110 361,01	53 057 030,07
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	65 161 440,24	3 942 408,72	69 103 848,96	67 188 045,18
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	653 904,65	470 158,71	1 124 063,36	982 551,08
591	Daň z príjmov	76	229,13	119 413,22	119 642,35	80 517,15
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**	653 675,52	350 745,49	1 004 421,01	902 033,93