Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397768

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: Univerzita Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Šrobárova 2

číslo:

PSČ: 04180

Obec: Košice - mestská časť Staré Mesto

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**	106 784 260,10	40 008 242,53	66 776 017,55	63 925 743,95
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	1 231 044,24	829 775,64	401 268,60	546 756,64
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	1 230 828,24	829 775,64	401 052,60	439 106,42
	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	216,00	0,00	216,00	107 650,22
	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**	105 548 215,80	39 178 466,89	66 369 748,95	63 378 987,31
	Pozemky (031)	10	12 691 731,71	0,00	12 691 731,71	9 722 998,28
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	49 626,88	0,00	49 626,88	49 626,88
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	52 247 017,78	14 861 424,99	37 385 592,79	36 001 515,30
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	38 305 926,57	23 976 813,26	14 329 113,31	16 185 343,88
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	392 516,10	340 228,64	52 287,46	49 992,46
	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	0,00	0,00	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	1 861 396,80	0,00	1 861 396,80	1 369 510,51
	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**	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	5 000,00	0,00	5 000,00	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**	16 233 754,23	28 428,10	16 205 326,13	19 877 665,23
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	159 816,79	0,00	159 816,79	156 729,86
	Materiál (112 + 119) - 191	31	83 783,93	0,00	83 783,93	82 306,30
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	16 834,22	0,00	16 834,22	27 733,79
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	59 198,64	0,00	59 198,64	46 689,77
	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**	42,73	0,00	42,73	42,73
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	42,73	0,00	42,73	42,73
	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**	1 523 902,02	28 428,10	1 495 473,92	1 247 180,22
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	625 779,61	28 428,10	597 351,51	617 885,18
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	37 149,30	0,00	37 149,30	31 444,54
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	210 099,28	0,00	210 099,28	99 413,17
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	650 163,30	0,00	650 163,30	496 488,87
	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	710,53	0,00	710,53	1 948,46
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	14 549 992,69	0,00	14 549 992,69	18 473 712,42
	Pokladnica (211 + 213)	52	21 590,88	0,00	21 590,88	14 756,86
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	14 528 401,81	0,00	14 528 401,81	18 458 955,56
	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**	298 618,72	0,00	298 618,72	163 253,44
1.	Náklady budúcich období (381)	58	298 618,72	0,00	298 618,72	163 253,44
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	123 316 633,00	40 036 670,63	83 279 962,40	83 966 662,62

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**	37 981 513,13	37 324 914,77
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	34 177 637,67	34 381 748,09
	Základné imanie (411)	63	29 451 052,98	28 440 710,74
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	328 376,94	627 425,03
	Fond reprodukcie (413)	65	4 398 207,75	5 313 612,32
	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**	2 941 290,29	2 355 283,81
	Rezervný fond (421)	69	2 941 290,29	2 355 283,81
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	0,00	0,00
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**	862 585,17	587 882,87
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	5 142 117,31	4 868 342,71
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	450 128,90	680 495,84
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	450 128,90	680 495,84
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	111 869,30	105 730,21
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	111 869,30	105 730,21
	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**	4 580 119,11	4 082 116,66
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 476 909,82	1 476 046,42
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 489 154,89	1 190 017,08
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	883 571,97	763 164,19
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	304 814,31	346 709,15
	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	425 668,12	306 179,82
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**	40 156 331,96	41 773 405,14
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	40 156 331,96	41 773 405,14
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	83 279 962,40	83 966 662,62

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	4 930 949,97	328 217,67	5 259 167,64	3 927 524,59
502	Spotreba energie	2	1 797 576,81	58 983,88	1 856 560,69	1 894 050,90
504	Predaný tovar	3	0,00	30 711,60	30 711,60	15 240,96
511	Opravy a udržiavanie	4	973 915,18	28 826,38	1 002 741,56	697 628,55
512	Cestovné	5	1 415 518,34	6 314,43	1 421 832,77	929 887,61
513	Náklady na reprezentáciu	6	42 038,26	2 493,62	44 531,88	44 999,52
518	Ostatné služby	7	3 822 702,40	278 453,24	4 101 155,64	4 280 702,70
521	Mzdové náklady	8	19 555 741,75	413 391,21	19 969 132,96	17 747 244,21
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	6 619 362,52	139 786,38	6 759 148,90	6 040 624,70
525	Ostatné sociálne poistenie	10	105 344,48	3 677,70	109 022,18	99 897,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	577 138,68	7 368,58	584 507,26	510 895,52
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	124,15	124,15	47,02
532	Daň z nehnuteľností	14	23 234,38	2 184,92	25 419,30	25 460,30
538	Ostatné dane a poplatky	15	139 806,21	3 555,78	143 361,99	62 751,45
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	11,44
542	Ostatné pokuty a penále	17	42,70	12,10	54,80	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	190,00	245,74	435,74	4,92
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	2 145,48
545	Kurzové straty	20	8 876,66	0,00	8 876,66	40 024,76
546	Dary	21	185,60	0,00	185,60	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	7 106,27	0,00	7 106,27	2 506,63
549	Iné ostatné náklady	24	6 293 913,17	31 659,00	6 325 572,17	4 570 455,05
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6 541 077,56	42 375,64	6 583 453,20	6 526 951,56
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	35 422,95	0,00	35 422,95	78 443,87
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	151 831,67	0,00	151 831,67	600 555,26
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	517,92	27 910,18	28 428,10	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	23 167,00	0,00	23 167,00	26 465,00
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**	53 065 660,48	1 406 292,20	54 471 952,68	48 124 519,00

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	164 469,81	363 769,76	528 239,57	463 403,13
602	Tržby z predaja služieb	40	894 632,82	877 827,45	1 772 460,27	2 131 217,61
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	61 344,14	61 344,14	32 286,90
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	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	2 545,23	138,54	2 683,77	783,65
642	Ostatné pokuty a penále	51	810,20	0,00	810,20	839,50
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	57,32	79,80	137,12	148,33
645	Kurzové zisky	54	69 980,54	0,00	69 980,54	22 572,85
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	11 257,04
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	14 725 140,06	28 940,16	14 754 080,22	10 554 866,04
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	161 662,40	0,00	161 662,40	775 000,00
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	22,00	0,00	22,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	69 772,96	1 876,39	71 649,35	102 978,62
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	1 245,64	129 007,37	130 253,01	179 105,76
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	5 777,00	0,00	5 777,00	3 048,33
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	37 820 063,29	0,00	37 820 063,29	34 630 240,75
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	53 916 179,27	1 462 983,61	55 379 162,88	48 907 748,51
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	850 518,79	56 691,41	907 210,20	783 229,51
591	Daň z príjmov	76	29 531,13	15 093,90	44 625,03	195 346,64
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**	820 987,66	41 597,51	862 585,17	587 882,87