Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 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: 31.03.2015

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**	269 973 041,07	89 758 340,29	180 214 700,78	156 268 555,14
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	2 942 773,49	2 432 276,46	510 497,03	895 835,61
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	2 942 773,49	2 432 276,46	510 497,03	889 859,61
	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	5 976,00
	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**	267 010 267,58	87 326 063,83	179 684 203,75	155 352 719,53
	Pozemky (031)	10	35 059 357,92	0,00	35 059 357,92	33 394 400,66
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	12 980,80	0,00	12 980,80	6 208,80
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	112 532 219,19	31 145 279,55	81 386 939,64	82 025 598,68
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	89 420 683,26	52 714 749,09	36 705 934,17	34 179 923,67
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 872 091,35	1 560 072,32	312 019,03	314 557,35
	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	2 657 475,20	1 905 962,87	751 512,33	764 574,84
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	25 425 245,44	0,00	25 425 245,44	3 751 641,11
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	885 600,00
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**	69 702 948,98	1 553 189,26	68 149 759,72	64 138 391,86
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 097 163,13	0,00	1 097 163,13	1 056 391,86
	Materiál (112 + 119) - 191	31	322 980,76	0,00	322 980,76	372 275,09
	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	463 010,88	0,00	463 010,88	445 919,63
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	300 159,72	0,00	300 159,72	227 185,37
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	164,00	0,00	164,00	164,00
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	58 149,45	56 324,51	1 824,94	8 810,13
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	58 149,45	56 324,51	1 824,94	8 810,13
	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**	5 051 377,61	1 496 864,75	3 554 512,86	3 537 604,74
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 928 781,48	1 496 864,75	1 431 916,73	1 684 465,74
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	12 843,72	0,00	12 843,72	13 921,36
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	242 152,86	0,00	242 152,86	155 694,13
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	546 040,04	0,00	546 040,04	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	1 321 559,51	0,00	1 321 559,51	1 621 596,07
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	63 496 258,79	0,00	63 496 258,79	59 535 585,13
	Pokladnica (211 + 213)	52	54 297,42	0,00	54 297,42	92 405,09
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	63 441 961,37	0,00	63 441 961,37	59 443 180,04
	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**	236 161,37	0,00	236 161,37	211 461,34
1.	Náklady budúcich období (381)	58	185 988,26	0,00	185 988,26	188 723,95
	Príjmy budúcich období (385)	59	50 173,11	0,00	50 173,11	22 737,39
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	339 912 151,42	91 311 529,55	248 600 621,87	220 618 408,34

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**	125 902 002,80	124 226 076,69
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	108 167 652,20	105 427 830,77
	Základné imanie (411)	63	99 237 750,51	96 554 101,49
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 618 078,39	1 518 818,08
	Fond reprodukcie (413)	65	7 311 823,30	7 354 911,20
	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**	5 091 678,83	3 220 172,17
	Rezervný fond (421)	69	4 357 717,70	2 577 736,46
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	733 961,13	642 435,71
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	11 087 550,74	12 206 251,81
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	1 555 121,03	3 371 821,94
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	19 424 605,13	13 809 439,33
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 164 954,38	797 203,29
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	1 164 954,38	797 203,29
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	287 660,87	262 872,91
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	287 660,87	262 872,91
	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**	17 971 989,88	12 749 363,13
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	9 195 564,79	4 018 602,82
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 286 224,59	3 931 279,40
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 485 607,70	2 293 579,01
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	978 077,06	823 355,67
	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	1 026 515,74	1 682 546,23
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**	103 274 013,94	82 582 892,32
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	188,65	484,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	103 273 825,29	82 582 408,32
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	248 600 621,87	220 618 408,34

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	9 014 833,28	260 399,62	9 275 232,90	9 444 610,44
502	Spotreba energie	2	5 729 326,95	807 595,55	6 536 922,50	7 368 760,74
504	Predaný tovar	3	2 651,88	2 864 833,82	2 867 485,70	2 730 230,32
511	Opravy a udržiavanie	4	5 218 447,09	346 351,68	5 564 798,77	3 309 224,33
512	Cestovné	5	1 677 089,63	10 580,73	1 687 670,36	1 746 605,54
513	Náklady na reprezentáciu	6	120 130,09	756,36	120 886,45	88 311,01
518	Ostatné služby	7	15 815 750,64	526 707,90	16 342 458,54	13 149 402,51
521	Mzdové náklady	8	59 691 414,68	1 547 218,35	61 238 633,03	58 287 987,74
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	20 238 239,25	523 430,57	20 761 669,82	19 692 985,33
525	Ostatné sociálne poistenie	10	153 572,03	4 510,96	158 082,99	156 105,99
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 623 327,27	35 919,77	2 659 247,04	2 525 894,72
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	373,64	457,21	830,85	566,86
532	Daň z nehnuteľností	14	356 307,16	5 914,00	362 221,16	299 009,81
538	Ostatné dane a poplatky	15	58 902,83	30 955,68	89 858,51	90 969,08
541	Zmluvné pokuty a penále	16	6,42	0,00	6,42	4 364,37
542	Ostatné pokuty a penále	17	6 495,97	270,00	6 765,97	3 642,48
543	Odpísanie pohľadávky	18	165,15	21 026,47	21 191,62	0,00
544	Úroky	19	1 241,03	2,06	1 243,09	3 169,39
545	Kurzové straty	20	4 520,81	80,10	4 600,91	61 123,21
546	Dary	21	3 150,00	0,00	3 150,00	2 330,72
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	2 760,00
548	Manká a škody	23	94 141,75	626,00	94 767,75	1 311,61
549	Iné ostatné náklady	24	11 562 762,97	31 051,86	11 593 814,83	11 604 364,14
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	11 806 914,84	2 368,00	11 809 282,84	10 717 179,62
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	29 114,00
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	4 322 990,91	0,00	4 322 990,91	6 210 631,80
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	28 086,52	27 670,99	55 757,51	61 448,15
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	811 955,90	0,00	811 955,90	711 335,60
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	2 000,00	0,00	2 000,00	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**	149 344 798,69	7 048 727,68	156 393 526,37	148 303 439,51

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	7 044,85	51 443,90	58 488,75	55 156,99
602	Tržby z predaja služieb	40	10 828 453,11	2 367 317,47	13 195 770,58	13 455 775,07
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	3 397 224,55	3 397 224,55	3 190 870,34
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	17 091,25	0,00	17 091,25	20 513,57
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	8 241,07	8 241,07	8 035,02
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	10 019,16	0,00	10 019,16	10 013,20
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	5 034,53	341,54	5 376,07	1 458,94
642	Ostatné pokuty a penále	51	25 407,99	1 256,76	26 664,75	38 499,42
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	4 247,89	4 247,89	4 508,69
645	Kurzové zisky	54	153 833,54	1,64	153 835,18	2 578,53
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	23 654 560,25	210 548,03	23 865 108,28	28 882 944,71
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	5 510,34	5 510,34	59 616,51
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	26,01
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	454 817,90	0,00	454 817,90	495 793,79
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 339 723,07	1 339 723,07	1 473 827,51
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	338 715,38	0,00	338 715,38	168 900,19
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	115 092 208,84	0,00	115 092 208,84	103 832 023,31
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	150 587 186,80	7 385 856,26	157 973 043,06	151 700 541,80
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	1 242 388,11	337 128,58	1 579 516,69	3 397 102,29
591	Daň z príjmov	76	478,15	23 917,51	24 395,66	25 280,35
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**	1 241 909,96	313 211,07	1 555 121,03	3 371 821,94