Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

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: Prešovská univerzita v Prešove

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Ul. 17. novembra 15

číslo:

PSČ: 08001

Obec: Prešov

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**	58 145 477,51	28 040 729,46	30 104 748,05	33 707 430,63
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 829 188,36	2 959 671,79	869 516,57	1 658 961,54
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 525 781,47	2 771 112,76	754 668,71	1 492 086,68
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	294 670,89	183 623,03	111 047,86	160 887,86
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	8 736,00	4 936,00	3 800,00	5 987,00
	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**	54 314 629,45	25 081 057,67	29 233 571,78	32 046 809,39
	Pozemky (031)	10	3 054 027,03	0,00	3 054 027,03	3 054 027,03
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	62 264,93	0,00	62 264,93	62 264,93
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	34 592 395,90	14 395 416,94	20 196 978,96	21 335 302,36
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 232 427,66	10 091 625,75	4 140 801,91	6 907 104,33
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	204 719,67	177 789,67	26 930,00	44 331,00
	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	437 074,15	400 011,05	37 063,10	146 396,44
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	16 214,26	16 214,26	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	1 715 505,85	0,00	1 715 505,85	497 383,30
	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**	1 659,70	0,00	1 659,70	1 659,70
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	1 659,70	0,00	1 659,70	1 659,70
	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**	6 403 876,18	36 769,60	6 367 106,58	6 121 946,68
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	236 072,47	0,00	236 072,47	250 514,84
	Materiál (112 + 119) - 191	31	108 915,04	0,00	108 915,04	130 317,12
	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	127 157,43	0,00	127 157,43	120 197,72
	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**	1 060 922,83	36 769,60	1 024 153,23	1 179 455,08
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	87 701,79	36 769,60	50 932,19	138 580,00
	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	629 247,98	0,00	629 247,98	548 491,78
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	9 620,50	0,00	9 620,50	15 086,50
	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	334 352,56	0,00	334 352,56	477 296,80
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	5 106 880,88	0,00	5 106 880,88	4 691 976,76
	Pokladnica (211 + 213)	52	20 601,00	0,00	20 601,00	20 933,97
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	5 086 279,88	0,00	5 086 279,88	4 671 042,79
	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**	33 765,46	0,00	33 765,46	39 221,10
1.	Náklady budúcich období (381)	58	33 765,46	0,00	33 765,46	30 150,69
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	9 070,41
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	64 583 119,15	28 077 499,06	36 505 620,09	39 868 598,41

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**	12 855 627,64	13 491 638,25
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 123 014,15	12 785 997,28
	Základné imanie (411)	63	9 278 017,08	10 166 055,34
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	305 341,81	968 324,94
	Fond reprodukcie (413)	65	2 539 655,26	1 651 617,00
	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**	716 640,97	704 986,30
	Rezervný fond (421)	69	329 343,48	328 688,81
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	387 297,49	376 297,49
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	14 875,15	0,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	1 097,37	654,67
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 945 479,20	3 347 348,87
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	375 301,15	276 737,12
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	375 301,15	276 737,12
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	33 407,46	54 079,36
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	26 036,12	25 871,57
	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	7 371,34	28 207,79
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	3 536 770,59	3 016 532,39
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 314 540,64	1 045 635,95
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	759 074,10	741 406,02
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	468 012,87	458 118,78
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	740 506,00	651 085,42
	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	254 636,98	120 286,22
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**	19 704 513,25	23 029 611,29
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	2 282,80	111,53
	Výnosy budúcich období (384)	103	19 702 230,45	23 029 499,76
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	36 505 620,09	39 868 598,41

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	1 246 590,07	235 011,22	1 481 601,29	1 595 589,89
502	Spotreba energie	2	1 329 696,32	76 467,92	1 406 164,24	1 421 408,85
504	Predaný tovar	3	3 253,77	7 022,16	10 275,93	20 773,42
511	Opravy a udržiavanie	4	276 712,19	11 853,43	288 565,62	267 463,56
512	Cestovné	5	353 700,32	248,91	353 949,23	288 025,10
513	Náklady na reprezentáciu	6	56 124,97	387,58	56 512,55	45 853,57
518	Ostatné služby	7	1 546 332,14	18 590,57	1 564 922,71	1 724 145,41
521	Mzdové náklady	8	12 151 278,90	167 822,11	12 319 101,01	11 598 128,72
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 133 913,33	56 869,02	4 190 782,35	3 961 398,19
525	Ostatné sociálne poistenie	10	56 885,28	768,29	57 653,57	56 902,73
527	Zákonné sociálne náklady	11	692 820,61	11 077,71	703 898,32	711 765,43
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	0,00	0,00	111,53
532	Daň z nehnuteľností	14	31 745,69	650,52	32 396,21	32 396,21
538	Ostatné dane a poplatky	15	248,32	293,50	541,82	1 204,02
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	4 930,20
542	Ostatné pokuty a penále	17	11,33	1 170,80	1 182,13	70,46
543	Odpísanie pohľadávky	18	107,77	265,90	373,67	200,87
544	Úroky	19	91 380,95	0,00	91 380,95	18 629,86
545	Kurzové straty	20	652,24	0,00	652,24	333,67
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	5,00
547	Osobitné náklady	22	231 588,23	0,00	231 588,23	213 546,92
548	Manká a škody	23	632,93	0,00	632,93	497,03
549	Iné ostatné náklady	24	1 542 898,78	121,25	1 543 020,03	2 149 201,70
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5 348 042,65	38 326,54	5 386 369,19	4 786 409,09
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	2 374 369,87	0,00	2 374 369,87	3 379 723,19
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	19 963,66	1 587,70	21 551,36	8 230,12
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	10 072,00	0,00	10 072,00	12 490,00
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**	31 499 022,32	628 535,13	32 127 557,45	32 299 434,74

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	0,00	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	40	1 004 467,46	523 036,53	1 527 503,99	1 498 038,98
604	Tržby za predaný tovar	41	5 868,09	5 357,77	11 225,86	21 513,40
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	9 503,04	9 503,04	9 232,45
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	3,65	18,72	22,37	11,31
645	Kurzové zisky	54	401,51	0,00	401,51	896,87
646	Prijaté dary	55	580,00	0,00	580,00	310,00
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	3 662 988,63	9 926,04	3 672 914,67	3 813 827,90
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	250,00
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	0,00	145,45	145,45	1 353,33
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	2 789,00	0,00	2 789,00	3 590,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	1 647,12	81 462,76	83 109,88	78 074,37
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	1 656,00	0,00	1 656,00	9 114,98
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	26 819 346,62	0,00	26 819 346,62	26 863 990,58
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	31 499 748,08	629 450,31	32 129 198,39	32 300 204,17
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	725,76	915,18	1 640,94	769,43
591	Daň z príjmov	76	0,00	543,57	543,57	114,76
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**	725,76	371,61	1 097,37	654,67