Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2015

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2015

do: 12/2015

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: 31.12.2015

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**	316 948 002,25	100 435 305,49	216 512 696,76	180 214 700,78
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	2 958 669,72	2 736 406,53	222 263,19	510 497,03
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	2 958 669,72	2 736 406,53	222 263,19	510 497,03
	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	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**	313 969 332,53	97 698 898,96	216 270 433,57	179 684 203,75
	Pozemky (031)	10	35 111 413,39	0,00	35 111 413,39	35 059 357,92
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	12 980,80	0,00	12 980,80	12 980,80
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	133 405 389,77	32 589 151,57	100 816 238,20	81 386 939,64
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	116 882 552,46	61 446 507,32	55 436 045,14	36 705 934,17
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 830 869,55	1 628 801,67	202 067,88	312 019,03
	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	4 295 963,70	2 034 438,40	2 261 525,30	751 512,33
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	22 399 948,44	0,00	22 399 948,44	25 425 245,44
	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**	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**	71 516 596,93	1 438 799,45	70 077 797,48	68 149 759,72
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 037 919,20	0,00	1 037 919,20	1 097 163,13
	Materiál (112 + 119) - 191	31	332 445,64	0,00	332 445,64	322 980,76
	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	479 329,43	0,00	479 329,43	463 010,88
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	215 132,36	0,00	215 132,36	300 159,72
	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**	25 862,57	14 563,42	11 299,15	1 824,94
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	25 862,57	14 563,42	11 299,15	1 824,94
	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**	6 211 605,97	1 424 236,03	4 787 369,94	3 554 512,86
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 853 078,78	1 424 236,03	1 428 842,75	1 431 916,73
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	11 529,99	0,00	11 529,99	12 843,72
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	53 528,33	0,00	53 528,33	242 152,86
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	353 645,82	0,00	353 645,82	546 040,04
	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	2 939 823,05	0,00	2 939 823,05	1 321 559,51
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	64 241 209,19	0,00	64 241 209,19	63 496 258,79
	Pokladnica (211 + 213)	52	79 447,88	0,00	79 447,88	54 297,42
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	64 161 761,31	0,00	64 161 761,31	63 441 961,37
	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**	203 251,54	0,00	203 251,54	236 161,37
1.	Náklady budúcich období (381)	58	159 744,21	0,00	159 744,21	185 988,26
	Príjmy budúcich období (385)	59	43 507,33	0,00	43 507,33	50 173,11
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	388 667 850,72	101 874 104,94	286 793 745,78	248 600 621,87

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**	130 734 982,47	125 879 712,80
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	110 955 264,89	108 167 652,20
	Základné imanie (411)	63	101 825 735,99	99 237 750,51
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 894 357,90	1 618 078,39
	Fond reprodukcie (413)	65	7 235 171,00	7 311 823,30
	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**	5 762 160,95	5 091 678,83
	Rezervný fond (421)	69	4 970 850,14	4 357 717,70
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	791 310,81	733 961,13
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	11 572 920,46	11 087 550,74
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	2 444 636,17	1 532 831,03
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	14 491 577,59	19 446 895,13
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	897 181,84	1 164 954,38
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	897 181,84	1 164 954,38
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	304 999,47	287 660,87
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	304 999,47	287 660,87
	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**	13 289 396,28	17 994 279,88
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	3 161 505,40	9 195 564,79
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 127 517,89	4 286 224,59
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 404 684,90	2 485 607,70
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	978 681,20	1 000 367,06
	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	2 617 006,89	1 026 515,74
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**	141 567 185,72	103 274 013,94
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	1 895,04	188,65
	Výnosy budúcich období (384)	103	141 565 290,68	103 273 825,29
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	286 793 745,78	248 600 621,87

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	12 125 791,91	268 801,38	12 394 593,29	9 275 232,90
502	Spotreba energie	2	5 850 991,00	909 906,73	6 760 897,73	6 536 922,50
504	Predaný tovar	3	0,00	2 704 826,15	2 704 826,15	2 867 485,70
511	Opravy a udržiavanie	4	3 470 946,92	321 287,72	3 792 234,64	5 564 798,77
512	Cestovné	5	1 782 339,45	25 134,52	1 807 473,97	1 687 670,36
513	Náklady na reprezentáciu	6	127 837,41	909,80	128 747,21	120 886,45
518	Ostatné služby	7	15 304 475,80	601 855,87	15 906 331,67	16 342 458,54
521	Mzdové náklady	8	60 791 294,76	1 798 149,30	62 589 444,06	61 238 633,03
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	20 495 843,76	605 547,71	21 101 391,47	20 761 669,82
525	Ostatné sociálne poistenie	10	165 365,18	4 670,53	170 035,71	158 082,99
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 853 708,58	27 654,83	2 881 363,41	2 659 247,04
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	518,45	518,45	830,85
532	Daň z nehnuteľností	14	327 350,18	38 461,53	365 811,71	362 221,16
538	Ostatné dane a poplatky	15	67 003,65	31 686,68	98 690,33	89 858,51
541	Zmluvné pokuty a penále	16	105 171,32	0,00	105 171,32	6,42
542	Ostatné pokuty a penále	17	820,65	0,00	820,65	6 765,97
543	Odpísanie pohľadávky	18	270,00	17 922,63	18 192,63	21 191,62
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	1 243,09
545	Kurzové straty	20	5 380,03	180,67	5 560,70	4 600,91
546	Dary	21	16 342,50	0,00	16 342,50	3 150,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	2 510,62	0,00	2 510,62	94 767,75
549	Iné ostatné náklady	24	10 948 360,83	7 920,10	10 956 280,93	11 593 814,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	12 713 130,06	7 038,00	12 720 168,06	11 809 282,84
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	42 495,53	0,00	42 495,53	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	5 697 087,81	0,00	5 697 087,81	4 322 990,91
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	1 265,42	30 016,27	31 281,69	55 757,51
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	458 776,47	0,00	458 776,47	811 955,90
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	2 000,00
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**	153 354 559,84	7 402 488,87	160 757 048,71	156 393 526,37

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	4 698,00	43 667,03	48 365,03	58 488,75
602	Tržby z predaja služieb	40	11 716 383,54	2 551 560,39	14 267 943,93	13 195 770,58
604	Tržby za predaný tovar	41	8 991,20	3 201 485,43	3 210 476,63	3 397 224,55
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	16 318,55	0,00	16 318,55	17 091,25
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	6 334,21	6 334,21	8 241,07
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	14 024,52	0,00	14 024,52	10 019,16
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	8 708,05	0,00	8 708,05	5 376,07
642	Ostatné pokuty a penále	51	26 239,61	1 328,81	27 568,42	26 664,75
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	3 577,91	3 577,91	4 247,89
645	Kurzové zisky	54	181 373,01	16,83	181 389,84	153 835,18
646	Prijaté dary	55	1,00	0,00	1,00	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	27 725 252,41	242 637,35	27 967 889,76	23 865 108,28
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	2 437,68	2 437,68	5 510,34
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	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	600 497,80	0,00	600 497,80	454 817,90
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 360 958,34	1 360 958,34	1 339 723,07
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	293 878,05	0,00	293 878,05	338 715,38
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	115 202 339,84	0,00	115 202 339,84	115 092 208,84
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	155 798 705,58	7 414 003,98	163 212 709,56	157 973 043,06
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	2 444 145,74	11 515,11	2 455 660,85	1 579 516,69
591	Daň z príjmov	76	0,00	11 024,68	11 024,68	46 685,66
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**	2 444 145,74	490,43	2 444 636,17	1 532 831,03