Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2015

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486699

IČO: 00397474

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 veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Komenského 73

číslo:

PSČ: 04181

Obec: Košice-Sever

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.03.2016

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**	70 654 504,14	25 325 328,04	45 329 176,10	36 297 976,31
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	762 060,40	356 068,46	405 991,94	521 565,38
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	762 060,40	356 068,46	405 991,94	521 565,38
	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**	66 930 583,09	24 969 259,58	41 961 323,51	32 801 943,23
	Pozemky (031)	10	3 637 351,02	0,00	3 637 351,02	3 466 109,79
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	99 322,20	0,00	99 322,20	92 714,20
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	31 049 738,68	12 110 467,70	18 939 270,98	18 838 628,65
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	22 374 037,12	11 795 459,41	10 578 577,71	9 569 648,20
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	585 033,66	494 769,91	90 263,75	106 309,17
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	84 921,76	84 921,76	0,00	0,00
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	16 718,74	11 004,08	5 714,66	6 763,66
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	693 401,80	472 636,72	220 765,08	338 748,17
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	8 390 058,11	0,00	8 390 058,11	381 071,39
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	1 950,00
3.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	2 961 860,65	0,00	2 961 860,65	2 974 467,70
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	2 961 860,65	0,00	2 961 860,65	2 974 467,70
	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**	4 378 428,96	0,00	4 378 428,96	3 694 842,25
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	136 075,81	0,00	136 075,81	142 832,75
	Materiál (112 + 119) - 191	31	66 148,84	0,00	66 148,84	73 288,00
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	13 821,82	0,00	13 821,82	17 394,31
	Zvieratá (124 - 195)	34	2 308,32	0,00	2 308,32	2 383,01
	Tovar (132 + 139) - 196	35	53 796,83	0,00	53 796,83	49 767,43
	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**	145 986,69	0,00	145 986,69	228 825,35
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	108 594,11	0,00	108 594,11	196 317,32
	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	147,80	0,00	147,80	24,68
	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	37 244,78	0,00	37 244,78	32 483,35
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	4 096 366,46	0,00	4 096 366,46	3 323 184,15
	Pokladnica (211 + 213)	52	6 063,75	0,00	6 063,75	2 973,60
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	4 090 302,71	0,00	4 090 302,71	3 320 210,55
	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**	8 543,37	0,00	8 543,37	21 052,86
1.	Náklady budúcich období (381)	58	8 543,37	0,00	8 543,37	21 052,86
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	75 041 476,47	25 325 328,04	49 716 148,43	40 013 871,42

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**	21 340 142,60	20 795 813,71
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	22 167 364,15	21 982 676,40
	Základné imanie (411)	63	19 105 529,33	18 488 201,08
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	182 752,48	160 254,58
	Fond reprodukcie (413)	65	2 879 082,34	3 334 220,74
	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**	61 719,97	53 456,62
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	61 719,97	53 456,62
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-1 240 319,31	-1 358 110,96
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	351 377,79	117 791,65
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 610 716,30	2 217 694,45
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	645 067,22	29 686,12
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	645 067,22	29 686,12
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	23 753,87	3 553,46
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	23 753,87	3 553,46
	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**	1 941 895,21	2 184 454,87
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	933 597,24	1 141 786,62
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	411 859,29	411 508,89
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	254 094,66	245 098,48
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	99 908,86	86 535,38
	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	242 435,16	299 525,50
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**	25 765 289,53	17 000 363,26
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	25 765 289,53	17 000 363,26
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	49 716 148,43	40 013 871,42

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	1 199 173,39	24 706,11	1 223 879,50	1 640 614,68
502	Spotreba energie	2	1 024 379,33	9 898,32	1 034 277,65	1 088 133,18
504	Predaný tovar	3	562,65	242 770,19	243 332,84	264 231,45
511	Opravy a udržiavanie	4	522 032,79	3 529,22	525 562,01	445 003,43
512	Cestovné	5	172 945,71	115,70	173 061,41	140 237,99
513	Náklady na reprezentáciu	6	48 882,58	63,63	48 946,21	120 965,79
518	Ostatné služby	7	1 391 186,80	54 735,86	1 445 922,66	1 697 387,56
521	Mzdové náklady	8	6 839 436,44	124 482,09	6 963 918,53	6 346 847,70
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 323 872,50	26 667,77	2 350 540,27	2 112 528,27
525	Ostatné sociálne poistenie	10	60 914,00	560,00	61 474,00	54 948,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	220 240,21	911,75	221 151,96	169 276,75
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	2 081,00	2 081,00	2 228,84
532	Daň z nehnuteľností	14	16 822,14	3 528,73	20 350,87	27 588,48
538	Ostatné dane a poplatky	15	31 078,86	192,84	31 271,70	30 090,55
541	Zmluvné pokuty a penále	16	23,31	0,00	23,31	115,07
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 000,00	0,00	1 000,00	3 365,02
543	Odpísanie pohľadávky	18	151,21	116,57	267,78	49 546,08
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	1 477,63	0,00	1 477,63	1 125,06
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	20 920,71	0,00	20 920,71	2 044,55
549	Iné ostatné náklady	24	798 238,62	2 464,46	800 703,08	742 161,21
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 764 930,41	132 668,12	2 897 598,53	2 575 163,98
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	8 781,00	8 781,00	513,39
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	544 572,90	0,00	544 572,90	465 854,90
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	6 162,00	0,00	6 162,00	7 016,00
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**	17 989 004,19	638 273,36	18 627 277,55	17 986 987,93

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	14 679,48	14 679,48	9 857,43
602	Tržby z predaja služieb	40	962 136,86	172 836,79	1 134 973,65	1 063 008,30
604	Tržby za predaný tovar	41	1 000,60	282 745,19	283 745,79	302 948,69
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	-35,12	-1 777,30	-1 812,42	-3 242,05
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	-30 583,58
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	40 023,96	40 023,96	37 482,70
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	670,00	0,00	670,00	1 023,24
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	467,17	467,17	0,00
644	Úroky	53	225,83	52,32	278,15	367,12
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	158,25
646	Prijaté dary	55	2 918,91	0,00	2 918,91	6 589,40
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	2 047 470,09	219,75	2 047 689,84	2 147 788,39
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	272,20	7 271,67	7 543,87	2 781,49
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	40 766,65	0,00	40 766,65	35 295,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	238 234,82	238 234,82	238 656,98
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	15 183 803,53	0,00	15 183 803,53	14 292 648,22
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	18 239 229,55	754 753,85	18 993 983,40	18 104 779,58
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	250 225,36	116 480,49	366 705,85	117 791,65
591	Daň z príjmov	76	0,00	15 328,06	15 328,06	0,00
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**	250 225,36	101 152,43	351 377,79	117 791,65