Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397768

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2016

do: 12/2016

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: 31.12.2016

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**	137 196 437,43	51 093 921,54	86 102 515,89	87 100 528,73
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	5 077 556,18	1 072 834,51	4 004 721,67	1 554 674,55
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	2 470 292,32	1 072 834,51	1 397 457,81	639 083,41
	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	2 607 263,86	0,00	2 607 263,86	915 591,14
	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**	132 113 881,25	50 021 087,03	82 092 794,22	85 540 854,18
	Pozemky (031)	10	14 340 466,71	0,00	14 340 466,71	14 340 572,71
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	63 950,88	0,00	63 950,88	59 126,88
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	56 625 174,58	16 783 800,99	39 841 373,59	37 918 957,01
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	48 620 202,41	32 845 757,93	15 774 444,48	20 294 686,22
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	446 346,10	391 528,11	54 817,99	83 876,49
	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	12 017 740,57	0,00	12 017 740,57	12 843 634,87
	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	5 000,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
	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**	20 236 538,63	14 781,04	20 221 757,59	14 262 727,80
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	165 613,49	0,00	165 613,49	174 121,85
	Materiál (112 + 119) - 191	31	89 761,08	0,00	89 761,08	84 926,34
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	8 920,60	0,00	8 920,60	16 348,35
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	66 931,81	0,00	66 931,81	72 847,16
	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	42,73
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	0,00	0,00	0,00	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**	2 260 111,26	14 781,04	2 245 330,22	811 045,71
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	1 841 374,61	14 781,04	1 826 593,57	447 819,30
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	77 970,76	0,00	77 970,76	39 493,77
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	33 778,35	0,00	33 778,35	58 862,70
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	305 974,22	0,00	305 974,22	263 689,60
	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	1 013,32	0,00	1 013,32	1 180,34
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	17 810 813,88	0,00	17 810 813,88	13 277 517,51
	Pokladnica (211 + 213)	52	29 890,91	0,00	29 890,91	20 440,59
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	17 780 922,97	0,00	17 780 922,97	13 257 076,92
	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**	467 787,96	0,00	467 787,96	328 708,10
1.	Náklady budúcich období (381)	58	448 074,93	0,00	448 074,93	328 708,10
	Príjmy budúcich období (385)	59	19 713,03	0,00	19 713,03	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	157 900 764,02	51 108 702,58	106 792 061,44	101 691 964,63

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**	40 892 334,12	39 695 219,41
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	35 039 761,51	34 917 133,29
	Základné imanie (411)	63	34 640 580,01	34 062 847,07
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	399 181,50	298 207,56
	Fond reprodukcie (413)	65	0,00	556 078,66
	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**	4 734 238,80	3 016 377,92
	Rezervný fond (421)	69	4 734 238,80	3 016 377,92
	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**	1 118 333,81	1 761 708,20
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	14 188 810,77	7 788 551,36
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	3 608 910,24	515 933,71
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	3 608 910,24	515 933,71
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	3 115 152,31	105 586,07
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	115 152,31	105 586,07
	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	3 000 000,00	0,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	7 464 748,22	7 167 031,58
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	3 833 412,43	3 595 391,43
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 431 046,53	1 408 930,71
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	907 760,46	861 515,04
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	311 229,86	294 134,74
	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	981 298,94	1 007 059,66
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**	51 710 916,55	54 208 193,86
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	51 710 916,55	54 208 193,86
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	106 792 061,44	101 691 964,63

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	2 121 488,21	352 811,49	2 474 299,70	2 818 173,58
502	Spotreba energie	2	1 721 309,70	62 831,29	1 784 140,99	1 804 573,62
504	Predaný tovar	3	329,14	49 349,33	49 678,47	39 237,98
511	Opravy a udržiavanie	4	891 621,10	13 489,87	905 110,97	568 492,63
512	Cestovné	5	1 098 697,68	7 819,34	1 106 517,02	1 391 711,77
513	Náklady na reprezentáciu	6	55 083,62	119,29	55 202,91	53 448,55
518	Ostatné služby	7	5 303 048,19	198 199,84	5 501 248,03	5 500 491,19
521	Mzdové náklady	8	21 774 075,59	521 791,97	22 295 867,56	21 084 205,76
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	7 359 529,80	175 814,38	7 535 344,18	7 122 996,82
525	Ostatné sociálne poistenie	10	157 420,04	5 777,96	163 198,00	135 021,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	717 502,22	7 309,06	724 811,28	637 796,81
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	224,05	224,05	124,15
532	Daň z nehnuteľností	14	23 290,04	2 100,38	25 390,42	25 390,42
538	Ostatné dane a poplatky	15	129 013,03	727,83	129 740,86	121 984,16
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	19,82
542	Ostatné pokuty a penále	17	662,30	0,00	662,30	25,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	2 774,72	1 762,84	4 537,56	52,20
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	2 504,23	0,00	2 504,23	24 334,14
546	Dary	21	190,00	0,00	190,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	2 520 801,09	1,48	2 520 802,57	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	4 869 835,20	49 129,17	4 918 964,37	5 550 781,02
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6 516 804,07	61 186,50	6 577 990,57	5 752 872,47
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	106,00	0,00	106,00	5 860,00
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	48 967,90	0,00	48 967,90	46 922,60
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	19 905,00	0,00	19 905,00	24 394,00
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**	55 334 958,87	1 510 446,07	56 845 404,94	52 708 909,69

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	234 808,40	464 022,35	698 830,75	641 638,07
602	Tržby z predaja služieb	40	1 062 748,58	811 925,20	1 874 673,78	2 412 891,21
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	84 170,54	84 170,54	73 906,92
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	4,96	120,36	125,32	2 728,86
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	10,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	13 647,06
644	Úroky	53	55,58	31,15	86,73	84,88
645	Kurzové zisky	54	3 621,62	0,00	3 621,62	69 014,52
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	16 956 257,51	14 574,21	16 970 831,72	15 071 202,67
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	6 060,00	0,00	6 060,00	6 330,00
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	0,00	0,00	312,50
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	34 413,96	43 847,32	78 261,28	56 729,52
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	1 428,82	117 485,14	118 913,96	137 044,81
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	6 702,94	0,00	6 702,94	2 479,88
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	38 135 993,56	0,00	38 135 993,56	36 038 355,72
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	56 442 095,93	1 536 176,27	57 978 272,20	54 526 376,62
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	1 107 137,06	25 730,20	1 132 867,26	1 817 466,93
591	Daň z príjmov	76	324,58	14 208,87	14 533,45	55 758,73
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**	1 106 812,48	11 521,33	1 118 333,81	1 761 708,20