Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

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: 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: 21.03.2017

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**	63 570 319,11	33 723 180,72	29 847 138,39	31 381 543,37
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 816 796,33	3 641 347,61	175 448,72	419 819,82
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 509 703,64	3 417 965,72	91 737,92	331 579,02
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	298 356,69	214 645,89	83 710,80	86 627,80
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	8 736,00	8 736,00	0,00	1 613,00
	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**	59 751 863,08	30 081 833,11	29 670 029,97	30 960 063,85
	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	38 022 353,18	16 156 635,94	21 865 717,24	20 386 160,49
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	15 505 311,11	13 320 129,89	2 185 181,22	3 165 829,18
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	240 724,35	185 733,35	54 991,00	9 529,00
	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	406 538,51	404 766,46	1 772,05	14 057,62
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	14 567,47	14 567,47	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	2 446 076,50	0,00	2 446 076,50	4 268 195,60
	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**	5 954 315,20	2 157,51	5 952 157,69	6 808 598,82
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	239 686,37	0,00	239 686,37	221 928,18
	Materiál (112 + 119) - 191	31	103 327,61	0,00	103 327,61	98 203,23
	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	136 358,76	0,00	136 358,76	123 724,95
	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**	275 398,07	2 157,51	273 240,56	1 607 327,98
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	52 207,76	2 157,51	50 050,25	152 381,30
	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	0,00	0,00	0,00	714 471,98
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	9 620,50	0,00	9 620,50	9 620,50
	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	213 569,81	0,00	213 569,81	730 854,20
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	5 439 230,76	0,00	5 439 230,76	4 979 342,66
	Pokladnica (211 + 213)	52	23 071,14	0,00	23 071,14	8 047,87
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	5 416 159,62	0,00	5 416 159,62	4 971 294,79
	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**	38 833,58	0,00	38 833,58	26 614,74
1.	Náklady budúcich období (381)	58	27 606,64	0,00	27 606,64	26 412,08
	Príjmy budúcich období (385)	59	11 226,94	0,00	11 226,94	202,66
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	69 563 467,89	33 725 338,23	35 838 129,66	38 216 756,93

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**	13 642 708,61	13 385 263,69
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 908 059,70	12 657 303,97
	Základné imanie (411)	63	9 749 013,89	9 239 871,09
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 090 387,36	839 631,63
	Fond reprodukcie (413)	65	2 068 658,45	2 577 801,25
	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**	733 810,75	727 413,49
	Rezervný fond (421)	69	345 862,23	345 316,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	387 948,52	382 097,49
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**	838,16	546,23
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 687 458,97	3 833 969,73
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	447 159,70	433 064,03
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	447 159,70	433 064,03
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	90 953,07	34 157,59
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	46 857,47	34 157,59
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	44 095,60	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**	2 149 346,20	3 366 748,11
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	508 943,38	1 112 248,18
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	859 570,43	812 050,35
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	524 818,57	491 440,77
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	145 770,00	839 761,96
	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	110 243,82	111 246,85
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**	19 507 962,08	20 997 523,51
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	4 172,20	8 556,34
	Výnosy budúcich období (384)	103	19 503 789,88	20 988 967,17
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	35 838 129,66	38 216 756,93

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	935 402,67	178 991,19	1 114 393,86	1 690 888,05
502	Spotreba energie	2	1 288 065,67	58 860,54	1 346 926,21	1 333 618,19
504	Predaný tovar	3	3 157,65	11 580,43	14 738,08	16 675,62
511	Opravy a udržiavanie	4	266 764,88	7 448,12	274 213,00	452 084,13
512	Cestovné	5	253 438,39	6,30	253 444,69	478 416,55
513	Náklady na reprezentáciu	6	44 966,12	0,00	44 966,12	46 071,48
518	Ostatné služby	7	1 693 480,20	48 301,74	1 741 781,94	1 628 654,57
521	Mzdové náklady	8	12 563 208,74	171 272,45	12 734 481,19	12 401 741,10
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 244 431,65	56 329,58	4 300 761,23	4 170 862,51
525	Ostatné sociálne poistenie	10	66 161,33	676,86	66 838,19	60 529,34
527	Zákonné sociálne náklady	11	462 510,53	13 859,01	476 369,54	760 491,28
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	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	26 761,50	448,46	27 209,96	32 489,37
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 468,43	454,07	1 922,50	320,60
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	6,37	6,37	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	400,00	400,00	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	2 189,42	0,00	2 189,42	1 063,10
545	Kurzové straty	20	711,20	0,00	711,20	191,54
546	Dary	21	0,00	130,00	130,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	353 627,84	0,00	353 627,84	380 032,45
548	Manká a škody	23	1,28	0,00	1,28	3 150,00
549	Iné ostatné náklady	24	1 479 496,90	662,31	1 480 159,21	1 516 946,05
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 813 484,76	47 147,74	2 860 632,50	3 294 783,96
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	2 679 081,73	0,00	2 679 081,73	3 284 569,82
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	2 157,51	2 157,51	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	9 806,00	0,00	9 806,00	10 638,00
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**	29 188 216,89	598 732,68	29 786 949,57	31 564 217,71

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	1 035 429,50	491 276,44	1 526 705,94	1 513 553,75
604	Tržby za predaný tovar	41	4 412,06	10 154,51	14 566,57	11 599,10
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	9 118,53	9 118,53	7 602,94
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	1,61	8,23	9,84	9,52
645	Kurzové zisky	54	67,23	0,00	67,23	213,31
646	Prijaté dary	55	130,00	0,00	130,00	190,00
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	3 317 665,31	1 893,16	3 319 558,47	3 915 408,77
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	4 020,00	0,00	4 020,00	3 513,00
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	218,40
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	3 667,60	0,00	3 667,60	11 520,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	86 929,63	86 929,63	89 631,48
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	1 493,00	0,00	1 493,00	3 014,04
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	23 201,03
691	Dotácie	73	24 821 691,72	0,00	24 821 691,72	25 986 001,70
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	29 188 578,03	599 380,50	29 787 958,53	31 565 677,04
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	361,14	647,82	1 008,96	1 459,33
591	Daň z príjmov	76	0,00	170,80	170,80	913,10
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**	361,14	477,02	838,16	546,23