Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486699

IČO: 00397474

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 veterinárskeho lekárstva a farmácie v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Komenského 73

číslo:

PSČ: 04181

Obec: Košice - mestská časť Sever

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.03.2017

Schválená dňa: 31.03.2017

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**	72 788 384,69	28 221 822,35	44 566 562,34	45 329 176,10
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	1 688 680,80	468 332,46	1 220 348,34	405 991,94
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	770 060,40	468 332,46	301 727,94	405 991,94
	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	918 620,40	0,00	918 620,40	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**	68 137 843,24	27 753 489,89	40 384 353,35	41 961 323,51
	Pozemky (031)	10	3 634 830,95	0,00	3 634 830,95	3 637 351,02
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	99 322,20	0,00	99 322,20	99 322,20
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	33 451 711,78	12 580 975,71	20 870 736,07	18 939 270,98
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	22 835 662,17	13 989 986,64	8 845 675,53	10 578 577,71
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	877 106,21	529 062,59	348 043,62	90 263,75
	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	17 721,56	12 120,08	5 601,48	5 714,66
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	705 917,80	556 423,11	149 494,69	220 765,08
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	6 430 648,81	0,00	6 430 648,81	8 390 058,11
	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**	2 961 860,65	0,00	2 961 860,65	2 961 860,65
	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	2 961 860,65
	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**	5 047 225,85	0,00	5 047 225,85	4 378 428,96
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	166 377,87	0,00	166 377,87	136 075,81
	Materiál (112 + 119) - 191	31	81 493,93	0,00	81 493,93	66 148,84
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	23 159,78	0,00	23 159,78	13 821,82
	Zvieratá (124 - 195)	34	2 308,32	0,00	2 308,32	2 308,32
	Tovar (132 + 139) - 196	35	59 415,84	0,00	59 415,84	53 796,83
	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**	304 954,63	0,00	304 954,63	145 986,69
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	264 482,39	0,00	264 482,39	108 594,11
	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	1 116,37	0,00	1 116,37	147,80
	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	39 355,87	0,00	39 355,87	37 244,78
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	4 575 893,35	0,00	4 575 893,35	4 096 366,46
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	6 063,75
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	4 575 893,35	0,00	4 575 893,35	4 090 302,71
	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**	14 581,03	0,00	14 581,03	8 543,37
1.	Náklady budúcich období (381)	58	14 581,03	0,00	14 581,03	8 543,37
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	77 850 191,57	28 221 822,35	49 628 369,22	49 716 148,43

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**	21 723 744,60	21 340 142,60
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	22 219 615,15	22 167 364,15
	Základné imanie (411)	63	19 251 864,04	19 105 529,33
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	235 003,48	182 752,48
	Fond reprodukcie (413)	65	2 732 747,63	2 879 082,34
	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**	61 756,57	61 719,97
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	61 756,57	61 719,97
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-888 941,52	-1 240 319,31
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	331 314,40	351 377,79
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 800 426,16	2 610 716,30
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	957 277,37	645 067,22
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	957 277,37	645 067,22
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	50 485,60	23 753,87
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	50 485,60	23 753,87
	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**	2 792 663,19	1 941 895,21
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 717 003,60	933 597,24
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	469 580,32	411 859,29
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	296 063,45	254 094,66
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	109 116,89	99 908,86
	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	200 898,93	242 435,16
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**	24 104 198,46	25 765 289,53
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	24 104 198,46	25 765 289,53
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	49 628 369,22	49 716 148,43

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	1 489 240,03	42 497,64	1 531 737,67	1 223 879,50
502	Spotreba energie	2	1 052 511,97	11 564,07	1 064 076,04	1 034 277,65
504	Predaný tovar	3	59,65	264 687,51	264 747,16	243 332,84
511	Opravy a udržiavanie	4	859 935,42	1 783,05	861 718,47	525 562,01
512	Cestovné	5	167 139,08	0,00	167 139,08	173 061,41
513	Náklady na reprezentáciu	6	50 035,05	132,57	50 167,62	48 946,21
518	Ostatné služby	7	1 309 405,66	53 896,77	1 363 302,43	1 445 922,66
521	Mzdové náklady	8	7 299 093,67	78 142,94	7 377 236,61	6 963 918,53
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 498 036,70	19 309,96	2 517 346,66	2 350 540,27
525	Ostatné sociálne poistenie	10	61 834,00	364,00	62 198,00	61 474,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	283 582,06	846,67	284 428,73	221 151,96
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	1 111,43	1 111,43	2 081,00
532	Daň z nehnuteľností	14	17 092,68	2 520,73	19 613,41	20 350,87
538	Ostatné dane a poplatky	15	32 114,46	323,74	32 438,20	31 271,70
541	Zmluvné pokuty a penále	16	8,23	0,00	8,23	23,31
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	1 000,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	267,78
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	2 461,79	18,59	2 480,38	1 477,63
546	Dary	21	438,00	0,00	438,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	6 247,50	0,00	6 247,50	20 920,71
549	Iné ostatné náklady	24	631 873,13	2 101,20	633 974,33	800 703,08
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 017 004,87	132 512,21	3 149 517,08	2 897 598,53
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	84,75	0,00	84,75	8 781,00
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	516 651,00	0,00	516 651,00	544 572,90
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	8 805,00	0,00	8 805,00	6 162,00
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**	19 303 654,70	611 813,08	19 915 467,78	18 627 277,55

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	25 429,87	25 429,87	14 679,48
602	Tržby z predaja služieb	40	930 358,82	123 639,93	1 053 998,75	1 134 973,65
604	Tržby za predaný tovar	41	2 604,29	305 088,76	307 693,05	283 745,79
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	8 434,47	8 434,47	-1 812,42
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	43 313,12	43 313,12	40 023,96
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	23 841,00	0,00	23 841,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	93,31	93,31	670,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	533,76	533,76	467,17
644	Úroky	53	208,00	41,45	249,45	278,15
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	2 363,70	0,00	2 363,70	2 918,91
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	2 181 874,03	267,99	2 182 142,02	2 047 689,84
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	126,51	0,00	126,51	7 543,87
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	36 773,40	0,00	36 773,40	40 766,65
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	229 073,14	229 073,14	238 234,82
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	16 355 062,63	0,00	16 355 062,63	15 183 803,53
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	19 533 212,38	735 915,80	20 269 128,18	18 993 983,40
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	229 557,68	124 102,72	353 660,40	366 705,85
591	Daň z príjmov	76	0,00	22 346,00	22 346,00	15 328,06
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**	229 557,68	101 756,72	331 314,40	351 377,79