Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 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: 25.04.2017

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**	320 939 691,24	113 657 718,66	207 281 972,58	216 512 696,76
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 010 688,37	2 887 159,47	123 528,90	222 263,19
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 010 688,37	2 887 159,47	123 528,90	222 263,19
	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**	317 909 002,87	110 770 559,19	207 138 443,68	216 270 433,57
	Pozemky (031)	10	35 447 890,94	0,00	35 447 890,94	35 111 413,39
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	101 229,38	0,00	101 229,38	12 980,80
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	158 341 339,61	34 552 433,28	123 788 906,33	100 816 238,20
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	115 649 164,16	72 261 634,92	43 387 529,24	55 436 045,14
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 927 212,67	1 692 707,02	234 505,65	202 067,88
	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	5 539 768,89	2 263 783,97	3 275 984,92	2 261 525,30
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	872 182,80	0,00	872 182,80	22 399 948,44
	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**	85 344 102,97	1 521 195,81	83 822 907,16	70 077 797,48
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 081 672,51	0,00	1 081 672,51	1 037 919,20
	Materiál (112 + 119) - 191	31	376 783,86	0,00	376 783,86	332 445,64
	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	451 528,27	0,00	451 528,27	479 329,43
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	242 512,61	0,00	242 512,61	215 132,36
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	0,00	0,00	0,00	164,00
2.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	18 275,47	12 380,95	5 894,52	11 299,15
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	18 275,47	12 380,95	5 894,52	11 299,15
	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**	6 969 077,18	1 508 814,86	5 460 262,32	4 787 369,94
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 997 622,05	1 508 814,86	1 488 807,19	1 428 842,75
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	13 407,06	0,00	13 407,06	11 529,99
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	214 930,69	0,00	214 930,69	53 528,33
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	0,00	0,00	353 645,82
	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	3 743 117,38	0,00	3 743 117,38	2 939 823,05
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	77 275 077,81	0,00	77 275 077,81	64 241 209,19
	Pokladnica (211 + 213)	52	96 219,12	0,00	96 219,12	79 447,88
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	77 178 858,69	0,00	77 178 858,69	64 161 761,31
	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**	218 730,24	0,00	218 730,24	203 251,54
1.	Náklady budúcich období (381)	58	182 166,56	0,00	182 166,56	159 744,21
	Príjmy budúcich období (385)	59	36 563,68	0,00	36 563,68	43 507,33
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	406 502 524,45	115 178 914,47	291 323 609,98	286 793 745,78

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**	141 332 714,19	130 734 982,47
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	114 126 917,41	110 955 264,89
	Základné imanie (411)	63	102 179 839,14	101 825 735,99
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	2 017 677,33	1 894 357,90
	Fond reprodukcie (413)	65	9 929 400,94	7 235 171,00
	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**	7 635 428,88	5 762 160,95
	Rezervný fond (421)	69	6 731 234,12	4 970 850,14
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	904 194,76	791 310,81
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	9 594 117,14	11 572 920,46
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	9 976 250,76	2 444 636,17
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	16 070 472,23	14 491 577,59
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 071 476,78	897 181,84
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	1 071 476,78	897 181,84
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	374 587,13	304 999,47
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	374 587,13	304 999,47
	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**	14 624 408,32	13 289 396,28
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	3 647 288,38	3 161 505,40
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 102 526,06	4 127 517,89
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 634 113,34	2 404 684,90
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	1 672 102,77	978 681,20
	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	2 568 377,77	2 617 006,89
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**	133 920 423,56	141 567 185,72
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	130,70	1 895,04
	Výnosy budúcich období (384)	103	133 920 292,86	141 565 290,68
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	291 323 609,98	286 793 745,78

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	7 915 524,86	227 768,95	8 143 293,81	12 394 593,29
502	Spotreba energie	2	6 028 770,88	903 145,53	6 931 916,41	6 760 897,73
504	Predaný tovar	3	0,00	2 759 093,51	2 759 093,51	2 704 826,15
511	Opravy a udržiavanie	4	3 484 305,28	199 498,25	3 683 803,53	3 792 234,64
512	Cestovné	5	1 557 938,24	9 443,71	1 567 381,95	1 807 473,97
513	Náklady na reprezentáciu	6	188 325,07	1 254,58	189 579,65	128 747,21
518	Ostatné služby	7	14 981 485,84	401 207,95	15 382 693,79	15 906 331,67
521	Mzdové náklady	8	65 989 846,37	1 849 137,78	67 838 984,15	62 589 444,06
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	22 070 751,30	640 764,95	22 711 516,25	21 101 391,47
525	Ostatné sociálne poistenie	10	154 637,74	4 547,26	159 185,00	170 035,71
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 969 951,80	44 252,57	3 014 204,37	2 881 363,41
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	188,40	188,40	518,45
532	Daň z nehnuteľností	14	296 047,52	8 010,18	304 057,70	365 811,71
538	Ostatné dane a poplatky	15	126 717,99	36 008,72	162 726,71	98 690,33
541	Zmluvné pokuty a penále	16	3 986,37	488,25	4 474,62	105 171,32
542	Ostatné pokuty a penále	17	45 762,96	0,00	45 762,96	820,65
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	5 425,84	5 425,84	18 192,63
544	Úroky	19	940,20	0,00	940,20	0,00
545	Kurzové straty	20	11 522,27	101,45	11 623,72	5 560,70
546	Dary	21	9 697,00	0,00	9 697,00	16 342,50
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	6 903,42	0,00	6 903,42	2 510,62
549	Iné ostatné náklady	24	10 605 883,32	41 233,11	10 647 116,43	10 956 280,93
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	15 153 620,07	10 255,00	15 163 875,07	12 720 168,06
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	42 495,53
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	4 137 733,33	0,00	4 137 733,33	5 697 087,81
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	-682,84	89 980,39	89 297,55	31 281,69
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	1 345 151,02	0,00	1 345 151,02	458 776,47
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	90,00	0,00	90,00	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**	157 084 910,01	7 231 806,38	164 316 716,39	160 757 048,71

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	986,20	37 634,73	38 620,93	48 365,03
602	Tržby z predaja služieb	40	11 236 165,71	2 450 766,18	13 686 931,89	14 267 943,93
604	Tržby za predaný tovar	41	5 391,42	3 200 762,96	3 206 154,38	3 210 476,63
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	-27 801,16	0,00	-27 801,16	16 318,55
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	984,06	984,06	6 334,21
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	13 583,70	0,00	13 583,70	14 024,52
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	13 721,99	0,00	13 721,99	8 708,05
642	Ostatné pokuty a penále	51	44 274,74	814,02	45 088,76	27 568,42
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	107,73	1 749,09	1 856,82	3 577,91
645	Kurzové zisky	54	13 118,45	16,90	13 135,35	181 389,84
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	1,00
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	27 813 001,90	245 076,87	28 058 078,77	27 967 889,76
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	4 448,10	4 448,10	2 437,68
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	3 578,86	3 578,86	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	723 428,55	0,00	723 428,55	600 497,80
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 561 071,53	1 561 071,53	1 360 958,34
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	225 657,78	0,00	225 657,78	293 878,05
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	126 780 466,08	0,00	126 780 466,08	115 202 339,84
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	166 842 103,09	7 506 903,30	174 349 006,39	163 212 709,56
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	9 757 193,08	275 096,92	10 032 290,00	2 455 660,85
591	Daň z príjmov	76	0,00	56 039,24	56 039,24	11 024,68
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**	9 757 193,08	219 057,68	9 976 250,76	2 444 636,17