Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2017

do: 12/2017

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: 23.03.2018

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**	62 566 847,92	35 109 835,68	27 457 012,24	29 847 138,39
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 816 796,33	3 734 840,53	81 955,80	175 448,72
	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	3 509 703,64	0,00	91 737,92
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	298 356,69	216 400,89	81 955,80	83 710,80
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	8 736,00	8 736,00	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**	58 748 391,89	31 374 995,15	27 373 396,74	29 670 029,97
	Pozemky (031)	10	3 029 135,75	0,00	3 029 135,75	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	38 868 912,50	16 457 706,62	22 411 205,88	21 865 717,24
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	15 927 053,79	14 316 849,20	1 610 204,59	2 185 181,22
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	216 857,95	179 507,95	37 350,00	54 991,00
	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	406 363,91	174,60	1 772,05
	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	223 060,99	0,00	223 060,99	2 446 076,50
	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**	6 505 819,39	2 157,51	6 503 661,88	5 952 157,69
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	229 314,53	0,00	229 314,53	239 686,37
	Materiál (112 + 119) - 191	31	86 927,26	0,00	86 927,26	103 327,61
	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	142 387,27	0,00	142 387,27	136 358,76
	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**	391 691,00	2 157,51	389 533,49	273 240,56
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	49 904,49	2 157,51	47 746,98	50 050,25
	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	0,00
	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	332 166,01	0,00	332 166,01	213 569,81
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	5 884 813,86	0,00	5 884 813,86	5 439 230,76
	Pokladnica (211 + 213)	52	10 332,64	0,00	10 332,64	23 071,14
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	5 874 481,22	0,00	5 874 481,22	5 416 159,62
	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**	23 940,64	0,00	23 940,64	38 833,58
1.	Náklady budúcich období (381)	58	18 158,17	0,00	18 158,17	27 606,64
	Príjmy budúcich období (385)	59	5 782,47	0,00	5 782,47	11 226,94
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	69 096 607,95	35 111 993,19	33 984 614,76	35 838 129,66

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**	13 422 221,39	13 642 708,61
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 675 985,23	12 908 059,70
	Základné imanie (411)	63	9 319 887,74	9 749 013,89
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	858 312,89	1 090 387,36
	Fond reprodukcie (413)	65	2 497 784,60	2 068 658,45
	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**	739 898,91	733 810,75
	Rezervný fond (421)	69	346 700,39	345 862,23
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	393 198,52	387 948,52
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**	6 337,25	838,16
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 115 400,83	2 687 458,97
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	556 257,02	447 159,70
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	556 257,02	447 159,70
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	240 948,07	90 953,07
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	60 405,43	46 857,47
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	31 419,70	44 095,60
	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	149 122,94	0,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 318 195,74	2 149 346,20
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	601 430,57	508 943,38
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	890 309,62	859 570,43
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	551 695,53	524 818,57
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	163 409,29	145 770,00
	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	111 350,73	110 243,82
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**	17 446 992,54	19 507 962,08
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	1 454,31	4 172,20
	Výnosy budúcich období (384)	103	17 445 538,23	19 503 789,88
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	33 984 614,76	35 838 129,66

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	1 009 274,25	145 477,03	1 154 751,28	1 114 393,86
502	Spotreba energie	2	1 179 647,93	47 099,44	1 226 747,37	1 346 926,21
504	Predaný tovar	3	3 938,10	14 155,01	18 093,11	14 738,08
511	Opravy a udržiavanie	4	266 959,13	9 721,60	276 680,73	274 213,00
512	Cestovné	5	277 513,50	90,03	277 603,53	253 444,69
513	Náklady na reprezentáciu	6	55 823,40	9,58	55 832,98	44 966,12
518	Ostatné služby	7	1 980 355,86	68 727,89	2 049 083,75	1 741 781,94
521	Mzdové náklady	8	13 305 925,25	215 394,83	13 521 320,08	12 734 481,19
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 537 693,63	73 634,34	4 611 327,97	4 300 761,23
525	Ostatné sociálne poistenie	10	71 414,83	654,47	72 069,30	66 838,19
527	Zákonné sociálne náklady	11	480 628,66	15 146,62	495 775,28	476 369,54
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	26 682,32	591,56	27 273,88	27 209,96
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 199,27	116,50	1 315,77	1 922,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	6,37
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	400,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	2 300,24	0,00	2 300,24	2 189,42
545	Kurzové straty	20	958,55	0,00	958,55	711,20
546	Dary	21	100,00	0,00	100,00	130,00
547	Osobitné náklady	22	410 967,30	0,00	410 967,30	353 627,84
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	1,28
549	Iné ostatné náklady	24	1 165 215,24	161,07	1 165 376,31	1 480 159,21
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 083 956,99	46 222,14	3 130 179,13	2 860 632,50
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	24 891,28	0,00	24 891,28	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	33,21	0,00	33,21	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	1 789 242,53	0,00	1 789 242,53	2 679 081,73
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	2 157,51
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	14 845,29	0,00	14 845,29	9 806,00
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**	29 689 566,76	637 202,11	30 326 768,87	29 786 949,57

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	1 003 109,11	516 378,94	1 519 488,05	1 526 705,94
604	Tržby za predaný tovar	41	3 620,78	11 403,31	15 024,09	14 566,57
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	10 218,44	10 218,44	9 118,53
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	1,64	19,46	21,10	9,84
645	Kurzové zisky	54	240,31	0,00	240,31	67,23
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	130,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	2 062 988,15	0,00	2 062 988,15	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	665 921,05	8 374,08	674 295,13	3 319 558,47
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	235 221,33	0,00	235 221,33	4 020,00
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	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	4 575,00	0,00	4 575,00	3 667,60
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	97 587,53	97 587,53	86 929,63
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	6 917,82	0,00	6 917,82	1 493,00
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	25 707 954,46	0,00	25 707 954,46	24 821 691,72
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	29 690 549,65	643 981,76	30 334 531,41	29 787 958,53
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	982,89	6 779,65	7 762,54	1 008,96
591	Daň z príjmov	76	0,00	1 425,29	1 425,29	170,80
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**	982,89	5 354,36	6 337,25	838,16