Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397768

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: 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: 03.04.2018

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**	140 752 858,49	56 490 462,42	84 262 396,07	86 102 515,89
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	5 189 120,40	1 779 627,25	3 409 493,15	4 004 721,67
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	5 189 120,40	1 779 627,25	3 409 493,15	1 397 457,81
	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	2 607 263,86
	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**	135 558 738,09	54 710 835,17	80 847 902,92	82 092 794,22
	Pozemky (031)	10	14 238 704,51	0,00	14 238 704,51	14 340 466,71
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	70 681,08	0,00	70 681,08	63 950,88
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	60 566 269,46	17 363 918,50	43 202 350,96	39 841 373,59
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	50 029 519,44	37 043 440,42	12 986 079,02	15 774 444,48
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	365 275,24	303 476,25	61 798,99	54 817,99
	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	10 288 288,36	0,00	10 288 288,36	12 017 740,57
	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**	22 934 174,50	14 781,04	22 919 393,46	20 221 757,59
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	184 007,83	0,00	184 007,83	165 613,49
	Materiál (112 + 119) - 191	31	101 771,95	0,00	101 771,95	89 761,08
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	7 960,16	0,00	7 960,16	8 920,60
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	74 275,72	0,00	74 275,72	66 931,81
	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**	1 290 713,55	14 781,04	1 275 932,51	2 245 330,22
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	122 265,62	14 781,04	107 484,58	1 826 593,57
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	53 716,95	0,00	53 716,95	77 970,76
	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	33 778,35
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	659 237,58	0,00	659 237,58	305 974,22
	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	455 493,40	0,00	455 493,40	1 013,32
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	21 459 453,12	0,00	21 459 453,12	17 810 813,88
	Pokladnica (211 + 213)	52	29 012,32	0,00	29 012,32	29 890,91
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	21 430 440,80	0,00	21 430 440,80	17 780 922,97
	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**	387 499,93	0,00	387 499,93	467 787,96
1.	Náklady budúcich období (381)	58	387 499,93	0,00	387 499,93	448 074,93
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	19 713,03
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	164 074 532,92	56 505 243,46	107 569 289,46	106 792 061,44

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**	44 509 596,23	40 892 334,12
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	34 982 856,76	35 039 761,51
	Základné imanie (411)	63	34 640 245,01	34 640 580,01
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	342 611,75	399 181,50
	Fond reprodukcie (413)	65	0,00	0,00
	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**	5 852 572,61	4 734 238,80
	Rezervný fond (421)	69	5 852 572,61	4 734 238,80
	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**	3 674 166,86	1 118 333,81
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	11 313 947,13	14 188 810,77
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 819 080,57	3 608 910,24
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	1 236 610,48	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	582 470,09	3 608 910,24
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	3 108 069,53	3 115 152,31
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	108 069,53	115 152,31
	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	3 000 000,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	6 386 797,03	7 464 748,22
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 958 106,58	3 833 412,43
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 554 712,65	1 431 046,53
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	1 017 435,93	907 760,46
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	495 459,34	311 229,86
	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	1 361 082,53	981 298,94
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**	51 745 746,10	51 710 916,55
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	51 745 746,10	51 710 916,55
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	107 569 289,46	106 792 061,44

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	2 974 876,22	388 561,96	3 363 438,18	2 474 299,70
502	Spotreba energie	2	1 671 271,12	57 085,38	1 728 356,50	1 784 140,99
504	Predaný tovar	3	0,00	60 805,28	60 805,28	49 678,47
511	Opravy a udržiavanie	4	1 265 862,79	15 347,41	1 281 210,20	905 110,97
512	Cestovné	5	1 119 298,84	11 017,96	1 130 316,80	1 106 517,02
513	Náklady na reprezentáciu	6	41 354,05	1 236,99	42 591,04	55 202,91
518	Ostatné služby	7	5 019 460,83	188 890,95	5 208 351,78	5 501 248,03
521	Mzdové náklady	8	23 580 576,66	409 114,15	23 989 690,81	22 295 867,56
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	8 117 685,96	141 288,86	8 258 974,82	7 535 344,18
525	Ostatné sociálne poistenie	10	188 122,47	4 908,33	193 030,80	163 198,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	745 446,29	5 681,89	751 128,18	724 811,28
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	343,35	343,35	224,05
532	Daň z nehnuteľností	14	23 205,50	2 100,38	25 305,88	25 390,42
538	Ostatné dane a poplatky	15	117 053,03	5 036,64	122 089,67	129 740,86
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 021,80	0,00	1 021,80	662,30
543	Odpísanie pohľadávky	18	6 291,38	0,00	6 291,38	4 537,56
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	6 684,50	0,00	6 684,50	2 504,23
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	190,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	2 520 802,57
549	Iné ostatné náklady	24	4 333 474,89	16 823,61	4 350 298,50	4 918 964,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6 932 383,19	74 136,34	7 006 519,53	6 577 990,57
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	500 086,86	0,00	500 086,86	106,00
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	64 729,47	0,00	64 729,47	48 967,90
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	259 857,47	0,00	259 857,47	19 905,00
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**	56 968 743,32	1 382 379,48	58 351 122,80	56 845 404,94

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	256 392,98	487 949,03	744 342,01	698 830,75
602	Tržby z predaja služieb	40	1 078 497,31	812 444,88	1 890 942,19	1 874 673,78
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	110 739,33	110 739,33	84 170,54
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	0,00	2 104,35	2 104,35	125,32
642	Ostatné pokuty a penále	51	421,18	0,00	421,18	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	66,41	41,40	107,81	86,73
645	Kurzové zisky	54	2 252,15	0,00	2 252,15	3 621,62
646	Prijaté dary	55	333,00	0,00	333,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	12 818 564,52	0,00	12 818 564,52	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	4 739 894,09	31 000,48	4 770 894,57	16 970 831,72
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	884 994,92	0,00	884 994,92	6 060,00
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	56,40	0,00	56,40	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	48 274,22	0,00	48 274,22	78 261,28
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	216,77	119 325,71	119 542,48	118 913,96
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	19 315,00	0,00	19 315,00	6 702,94
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	40 698 128,07	0,00	40 698 128,07	38 135 993,56
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	60 547 407,02	1 563 605,18	62 111 012,20	57 978 272,20
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	3 578 663,70	181 225,70	3 759 889,40	1 132 867,26
591	Daň z príjmov	76	49 184,16	36 538,38	85 722,54	14 533,45
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**	3 529 479,54	144 687,32	3 674 166,86	1 118 333,81