Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 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: 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**	327 168 642,74	125 297 505,15	201 871 137,59	207 281 972,58
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 399 927,22	2 907 543,39	492 383,83	123 528,90
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 399 927,22	2 907 543,39	492 383,83	123 528,90
	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**	323 748 715,52	122 389 961,76	201 358 753,76	207 138 443,68
	Pozemky (031)	10	35 468 175,64	0,00	35 468 175,64	35 447 890,94
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	132 235,80	0,00	132 235,80	101 229,38
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	162 639 971,80	36 654 124,38	125 985 847,42	123 788 906,33
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	116 173 296,44	81 818 388,10	34 354 908,34	43 387 529,24
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 910 487,97	1 720 678,75	189 809,22	234 505,65
	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	5 204 666,44	2 196 770,53	3 007 895,91	3 275 984,92
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	2 189 667,01	0,00	2 189 667,01	872 182,80
	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**	87 933 313,71	1 505 237,15	86 428 076,56	83 822 907,16
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 270 931,05	0,00	1 270 931,05	1 081 672,51
	Materiál (112 + 119) - 191	31	497 788,28	0,00	497 788,28	376 783,86
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	10 847,77
	Výrobky (123 - 194)	33	413 574,61	0,00	413 574,61	451 528,27
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	359 568,16	0,00	359 568,16	242 512,61
	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**	16 736,74	11 319,17	5 417,57	5 894,52
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	16 736,74	11 319,17	5 417,57	5 894,52
	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**	5 695 877,32	1 493 917,98	4 201 959,34	5 460 262,32
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 650 269,37	1 493 917,98	1 156 351,39	1 488 807,19
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	22 764,58	0,00	22 764,58	13 407,06
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	106 263,62	0,00	106 263,62	214 930,69
	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	2 916 579,75	0,00	2 916 579,75	3 743 117,38
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	80 949 768,60	0,00	80 949 768,60	77 275 077,81
	Pokladnica (211 + 213)	52	154 084,63	0,00	154 084,63	96 219,12
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	80 795 683,97	0,00	80 795 683,97	77 178 858,69
	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**	383 999,49	0,00	383 999,49	218 730,24
1.	Náklady budúcich období (381)	58	362 051,36	0,00	362 051,36	182 166,56
	Príjmy budúcich období (385)	59	21 948,13	0,00	21 948,13	36 563,68
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	415 485 955,94	126 802 742,30	288 683 213,64	291 323 609,98

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**	144 113 074,53	141 332 714,19
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	120 216 759,52	114 126 917,41
	Základné imanie (411)	63	103 415 555,17	102 179 839,14
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 976 118,05	2 017 677,33
	Fond reprodukcie (413)	65	14 825 086,30	9 929 400,94
	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**	11 921 111,37	7 635 428,88
	Rezervný fond (421)	69	10 864 180,05	6 731 234,12
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	1 056 931,32	904 194,76
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	8 506 210,28	9 594 117,14
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	3 468 993,36	9 976 250,76
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	19 583 690,82	16 070 472,23
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	2 941 848,95	1 071 476,78
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	2 941 848,95	1 071 476,78
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	414 466,05	374 587,13
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	414 466,05	374 587,13
	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**	16 227 375,82	14 624 408,32
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	4 285 435,09	3 647 288,38
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 352 626,57	4 102 526,06
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 835 510,47	2 634 113,34
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	1 454 901,26	1 672 102,77
	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	3 298 902,43	2 568 377,77
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**	124 986 448,29	133 920 423,56
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	2 190,10	130,70
	Výnosy budúcich období (384)	103	124 984 258,19	133 920 292,86
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	288 683 213,64	291 323 609,98

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	7 277 105,65	254 403,75	7 531 509,40	8 143 293,81
502	Spotreba energie	2	6 109 293,94	607 023,28	6 716 317,22	6 931 916,41
504	Predaný tovar	3	0,00	2 722 729,09	2 722 729,09	2 759 093,51
511	Opravy a udržiavanie	4	3 711 524,26	263 136,97	3 974 661,23	3 683 803,53
512	Cestovné	5	1 438 469,61	5 630,92	1 444 100,53	1 567 381,95
513	Náklady na reprezentáciu	6	176 635,96	14 082,37	190 718,33	189 579,65
518	Ostatné služby	7	16 257 388,88	907 740,82	17 165 129,70	15 382 693,79
521	Mzdové náklady	8	69 508 425,33	2 044 359,90	71 552 785,23	67 838 984,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	23 785 895,82	654 056,91	24 439 952,73	22 711 516,25
525	Ostatné sociálne poistenie	10	238 199,26	3 786,83	241 986,09	159 185,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 824 689,33	38 367,75	2 863 057,08	3 014 204,37
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	280,60	280,60	188,40
532	Daň z nehnuteľností	14	386 174,46	50 449,92	436 624,38	304 057,70
538	Ostatné dane a poplatky	15	147 897,25	65 740,17	213 637,42	162 726,71
541	Zmluvné pokuty a penále	16	2 687,84	0,57	2 688,41	4 474,62
542	Ostatné pokuty a penále	17	5 751,08	0,00	5 751,08	45 762,96
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	5 425,84
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	940,20
545	Kurzové straty	20	55 331,46	56,09	55 387,55	11 623,72
546	Dary	21	5 127,83	0,00	5 127,83	9 697,00
547	Osobitné náklady	22	2 833,00	0,00	2 833,00	0,00
548	Manká a škody	23	8 116,14	7 070,19	15 186,33	6 903,42
549	Iné ostatné náklady	24	14 432 709,92	10 580,93	14 443 290,85	10 647 116,43
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	14 010 851,41	11 399,65	14 022 251,06	15 163 875,07
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	347 997,36	0,00	347 997,36	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	3 448 961,82	0,00	3 448 961,82	4 137 733,33
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	-9 024,00	1 993,46	-7 030,54	89 297,55
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	520 910,08	0,00	520 910,08	1 345 151,02
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	787,10	0,00	787,10	90,00
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**	164 694 740,79	7 662 890,17	172 357 630,96	164 316 716,39

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	7 514,95	18 923,68	26 438,63	38 620,93
602	Tržby z predaja služieb	40	11 401 464,99	2 776 400,03	14 177 865,02	13 686 931,89
604	Tržby za predaný tovar	41	7 971,07	3 095 302,02	3 103 273,09	3 206 154,38
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	-37 953,66	0,00	-37 953,66	-27 801,16
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	1 297,17	1 297,17	984,06
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	85 268,10	193,33	85 461,43	13 583,70
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	16 959,47	0,00	16 959,47	13 721,99
642	Ostatné pokuty a penále	51	46 971,49	101,37	47 072,86	45 088,76
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	21,66	2 489,34	2 511,00	1 856,82
645	Kurzové zisky	54	924,47	7,74	932,21	13 135,35
646	Prijaté dary	55	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	22 935 010,58	125 638,78	23 060 649,36	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	7 909 671,14	366 232,05	8 275 903,19	28 058 078,77
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	9 526,00	9 526,00	4 448,10
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	2 543,20	2 543,20	3 578,86
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	805 414,55	0,00	805 414,55	723 428,55
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 632 795,25	1 632 795,25	1 561 071,53
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	493 787,92	0,00	493 787,92	225 657,78
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	124 193 402,84	0,00	124 193 402,84	126 780 466,08
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	167 868 429,57	8 031 449,96	175 899 879,53	174 349 006,39
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	3 173 688,78	368 559,79	3 542 248,57	10 032 290,00
591	Daň z príjmov	76	0,00	73 255,21	73 255,21	56 039,24
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**	3 173 688,78	295 304,58	3 468 993,36	9 976 250,76