Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486699

IČO: 00397474

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 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: 27.03.2018

Schválená dňa: 28.03.2018

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**	73 788 097,40	31 667 877,26	42 120 220,14	44 566 562,34
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	1 692 316,37	760 375,59	931 940,78	1 220 348,34
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	1 692 316,37	760 375,59	931 940,78	301 727,94
	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	0,00	0,00	0,00	918 620,40
	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**	69 133 920,38	30 907 501,67	38 226 418,71	40 384 353,35
	Pozemky (031)	10	3 640 181,72	0,00	3 640 181,72	3 634 830,95
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	103 731,37	0,00	103 731,37	99 322,20
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	37 057 233,82	13 127 214,27	23 930 019,55	20 870 736,07
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	25 718 802,53	16 426 821,61	9 291 980,92	8 845 675,53
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 059 282,15	609 587,73	449 694,42	348 043,62
	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	16 618,74	12 780,74	3 838,00	5 601,48
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	887 086,96	646 175,56	240 911,40	149 494,69
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	566 061,33	0,00	566 061,33	6 430 648,81
	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**	4 362 640,65	0,00	4 362 640,65	5 047 225,85
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	171 818,89	0,00	171 818,89	166 377,87
	Materiál (112 + 119) - 191	31	87 622,38	0,00	87 622,38	81 493,93
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	24 345,11	0,00	24 345,11	23 159,78
	Zvieratá (124 - 195)	34	1 909,82	0,00	1 909,82	2 308,32
	Tovar (132 + 139) - 196	35	57 941,58	0,00	57 941,58	59 415,84
	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**	218 291,05	0,00	218 291,05	304 954,63
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	182 790,87	0,00	182 790,87	264 482,39
	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	1 116,37
	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	35 500,18	0,00	35 500,18	39 355,87
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	3 972 530,71	0,00	3 972 530,71	4 575 893,35
	Pokladnica (211 + 213)	52	2 579,50	0,00	2 579,50	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	3 969 951,21	0,00	3 969 951,21	4 575 893,35
	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**	12 867,53	0,00	12 867,53	14 581,03
1.	Náklady budúcich období (381)	58	12 867,53	0,00	12 867,53	14 581,03
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	78 163 605,58	31 667 877,26	46 495 728,32	49 628 369,22

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**	21 741 646,19	21 723 744,60
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	22 123 668,21	22 219 615,15
	Základné imanie (411)	63	19 150 140,55	19 251 864,04
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	130 177,08	235 003,48
	Fond reprodukcie (413)	65	2 843 350,58	2 732 747,63
	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**	54 917,32	61 756,57
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	54 917,32	61 756,57
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-557 627,12	-888 941,52
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	120 687,78	331 314,40
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 343 223,09	3 800 426,16
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	271 769,37	957 277,37
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	271 769,37	957 277,37
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	77 747,97	50 485,60
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	77 747,97	50 485,60
	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**	1 993 705,75	2 792 663,19
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	765 207,98	1 717 003,60
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	508 032,23	469 580,32
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	323 723,89	296 063,45
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	199 510,29	109 116,89
	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	197 231,36	200 898,93
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**	22 410 859,04	24 104 198,46
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	22 410 859,04	24 104 198,46
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	46 495 728,32	49 628 369,22

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	1 593 239,98	30 816,31	1 624 056,29	1 531 737,67
502	Spotreba energie	2	1 091 549,63	12 793,37	1 104 343,00	1 064 076,04
504	Predaný tovar	3	0,00	310 722,48	310 722,48	264 747,16
511	Opravy a udržiavanie	4	1 211 142,91	4 881,40	1 216 024,31	861 718,47
512	Cestovné	5	167 319,36	0,00	167 319,36	167 139,08
513	Náklady na reprezentáciu	6	54 041,96	471,31	54 513,27	50 167,62
518	Ostatné služby	7	1 432 931,15	59 887,12	1 492 818,27	1 363 302,43
521	Mzdové náklady	8	7 806 927,70	79 559,06	7 886 486,76	7 377 236,61
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 683 249,69	24 452,29	2 707 701,98	2 517 346,66
525	Ostatné sociálne poistenie	10	67 635,00	495,00	68 130,00	62 198,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	302 642,70	745,01	303 387,71	284 428,73
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	2 578,13	2 578,13	1 111,43
532	Daň z nehnuteľností	14	23 482,83	2 240,79	25 723,62	19 613,41
538	Ostatné dane a poplatky	15	59 758,73	529,32	60 288,05	32 438,20
541	Zmluvné pokuty a penále	16	253,45	0,00	253,45	8,23
542	Ostatné pokuty a penále	17	301,47	0,00	301,47	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	1 655,15	4 179,98	5 835,13	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	461,97	0,70	462,67	2 480,38
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	438,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	37 812,51	0,00	37 812,51	6 247,50
549	Iné ostatné náklady	24	638 770,58	1 676,92	640 447,50	633 974,33
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 431 101,24	132 974,98	3 564 076,22	3 149 517,08
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	36,36	0,00	36,36	84,75
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	270 598,33	0,00	270 598,33	516 651,00
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	7 346,00	0,00	7 346,00	8 805,00
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**	20 882 258,70	669 004,17	21 551 262,87	19 915 467,78

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	22 035,21	22 035,21	25 429,87
602	Tržby z predaja služieb	40	1 087 043,90	147 853,49	1 234 897,39	1 053 998,75
604	Tržby za predaný tovar	41	569,23	364 753,48	365 322,71	307 693,05
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	51,00	872,36	923,36	8 434,47
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	-398,33	0,00	-398,33	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	47 846,01	47 846,01	43 313,12
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	0,00	0,00	23 841,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	921,43	921,43	93,31
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	533,76
644	Úroky	53	194,45	47,09	241,54	249,45
645	Kurzové zisky	54	10,11	0,00	10,11	0,00
646	Prijaté dary	55	2 079,87	0,00	2 079,87	2 363,70
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	2 039 123,94	0,00	2 039 123,94	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	300 677,66	-10,66	300 667,00	2 182 142,02
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	5 949,24	0,00	5 949,24	126,51
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	53 655,65	0,00	53 655,65	36 773,40
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	400,00	237 297,28	237 697,28	229 073,14
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	17 395 469,62	0,00	17 395 469,62	16 355 062,63
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	20 884 826,34	821 615,69	21 706 442,03	20 269 128,18
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	2 567,64	152 611,52	155 179,16	353 660,40
591	Daň z príjmov	76	0,00	34 491,38	34 491,38	22 346,00
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**	2 567,64	118 120,14	120 687,78	331 314,40