Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486710

IČO: 00397610

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2018

do: 12/2018

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Technická univerzita v Košiciach

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Letná 9

číslo:

PSČ: 04200

Obec: Košice - mestská časť Sever

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 26.03.2019

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**	151 637 313,67	92 346 384,44	59 290 929,23	64 109 313,68
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	9 497 560,04	9 073 783,80	423 776,24	1 277 225,93
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	9 485 917,83	9 062 141,59	423 776,24	1 277 225,93
	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	11 642,21	11 642,21	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**	142 139 753,63	83 272 600,64	58 867 152,99	62 832 087,75
	Pozemky (031)	10	6 628 624,56	0,00	6 628 624,56	6 563 057,60
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	5 808,94	0,00	5 808,94	5 808,94
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	71 422 231,23	26 155 278,17	45 266 953,06	42 490 594,58
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	62 457 303,27	55 968 333,76	6 488 969,51	11 178 586,79
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	996 554,20	787 549,76	209 004,44	176 742,05
	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	361 438,95	361 438,95	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	267 792,48	0,00	267 792,48	2 417 297,79
	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**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	27 040 599,77	160 861,79	26 879 737,98	25 337 508,51
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	35 340,92	0,00	35 340,92	55 873,55
	Materiál (112 + 119) - 191	31	19 650,52	0,00	19 650,52	39 447,88
	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	15 690,40	0,00	15 690,40	16 425,67
	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**	4 291,42	0,00	4 291,42	4 308,02
	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	4 291,42	0,00	4 291,42	4 308,02
	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**	850 973,63	160 861,79	690 111,84	511 597,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	839 112,63	160 861,79	678 250,84	499 846,35
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	11 861,00	0,00	11 861,00	11 750,65
	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	26 149 993,80	0,00	26 149 993,80	24 765 729,94
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	26 149 993,80	0,00	26 149 993,80	24 765 729,94
	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**	718 176,28	0,00	718 176,28	656 670,79
1.	Náklady budúcich období (381)	58	87 623,93	0,00	87 623,93	67 502,22
	Príjmy budúcich období (385)	59	630 552,35	0,00	630 552,35	589 168,57
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	179 396 089,72	92 507 246,23	86 888 843,49	90 103 492,98

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**	39 695 990,48	39 635 367,80
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	31 531 679,03	31 545 862,20
	Základné imanie (411)	63	25 519 134,89	25 700 080,62
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	467 222,95	612 290,20
	Fond reprodukcie (413)	65	5 545 321,19	5 233 491,38
	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**	6 951 649,98	7 033 996,28
	Rezervný fond (421)	69	6 481 578,36	6 621 667,70
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	470 071,62	412 328,58
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**	1 212 661,47	1 055 509,32
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	5 993 131,53	6 396 548,57
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	771 552,43	788 427,92
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	771 552,43	788 427,92
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	165 791,33	177 288,30
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	165 791,33	177 288,30
	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**	4 655 787,77	4 830 832,35
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	720 588,73	1 141 286,20
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 912 963,38	1 775 188,74
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	1 237 329,70	1 128 464,94
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	555 577,55	448 680,47
	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	229 328,41	337 212,00
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**97**	400 000,00	600 000,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98	400 000,00	600 000,00
	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**	41 199 721,48	44 071 576,61
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	228 906,45	160 054,84
	Výnosy budúcich období (384)	103	40 970 815,03	43 911 521,77
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	86 888 843,49	90 103 492,98

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	4 466 445,91	697 972,59	5 164 418,50	3 719 737,03
502	Spotreba energie	2	3 859 097,33	574 094,45	4 433 191,78	4 717 031,75
504	Predaný tovar	3	268 905,65	240 955,46	509 861,11	500 029,18
511	Opravy a udržiavanie	4	1 158 921,39	69 291,88	1 228 213,27	1 392 483,49
512	Cestovné	5	1 052 890,65	49 064,43	1 101 955,08	1 021 110,22
513	Náklady na reprezentáciu	6	42 174,03	7 705,35	49 879,38	84 248,64
518	Ostatné služby	7	3 808 972,48	445 250,45	4 254 222,93	3 990 746,76
521	Mzdové náklady	8	27 734 040,82	1 451 009,60	29 185 050,42	27 473 690,75
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	9 457 222,45	484 470,90	9 941 693,35	9 359 463,17
525	Ostatné sociálne poistenie	10	169 618,47	4 321,53	173 940,00	172 943,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 399 660,74	37 544,28	1 437 205,02	1 463 626,53
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	946,97	946,97	1 062,97
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	99 383,35	99 383,35	98 968,90
538	Ostatné dane a poplatky	15	9 720,96	39 489,99	49 210,95	79 496,14
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	23 947,11	23 947,11	391,50
542	Ostatné pokuty a penále	17	510,00	0,00	510,00	3 748,90
543	Odpísanie pohľadávky	18	2 550,07	2 711,46	5 261,53	1 837,61
544	Úroky	19	9 158,89	0,00	9 158,89	12 513,91
545	Kurzové straty	20	2 600,27	85,64	2 685,91	2 941,04
546	Dary	21	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	140,00	6 603,60	6 743,60	655,04
549	Iné ostatné náklady	24	3 521 299,10	50 784,41	3 572 083,51	3 649 013,85
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7 239 764,61	6 559,09	7 246 323,70	7 785 922,21
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	24 266,72	0,00	24 266,72	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	1 922 028,25	0,00	1 922 028,25	1 838 004,91
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	19 464,72	5 983,41	25 448,13	20 746,39
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	69 643,00	5 000,00	74 643,00	64 718,00
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**	66 240 096,51	4 303 175,95	70 543 272,46	67 455 131,89

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	32 378,31	32 378,31	44 797,99
602	Tržby z predaja služieb	40	5 500 688,62	4 669 495,34	10 170 183,96	9 272 012,75
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	315 179,81	315 179,81	286 065,26
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	9,45	3 764,69	3 774,14	4 832,71
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	16,00	0,00	16,00	18,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	300,00	0,00	300,00	194,30
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	268,14	332,48	600,62	563,41
645	Kurzové zisky	54	229,64	5,42	235,06	344,62
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	1 997 545,81	0,00	1 997 545,81	2 194 498,56
649	Iné ostatné výnosy	58	949 601,69	53 907,23	1 003 508,92	947 720,58
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	10 549,44	0,00	10 549,44	321,82
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	2 000,00	2 000,00	600,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	1 454 393,93	0,00	1 454 393,93	1 195 325,80
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	295 205,89	295 205,89	297 744,93
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	56 707 521,44	0,00	56 707 521,44	54 413 844,25
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	66 621 124,16	5 372 269,17	71 993 393,33	68 658 884,98
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	381 027,65	1 069 093,22	1 450 120,87	1 203 753,09
591	Daň z príjmov	76	53,28	237 406,12	237 459,40	148 243,77
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**	380 974,37	831 687,10	1 212 661,47	1 055 509,32