Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

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: 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: 25.03.2019

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**	63 984 235,65	36 306 530,31	27 677 705,34	27 457 012,24
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 804 782,16	3 717 440,40	87 341,76	81 955,80
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 497 689,47	3 490 548,51	7 140,96	0,00
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	298 356,69	218 155,89	80 200,80	81 955,80
	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**	60 177 793,79	32 589 089,91	27 588 703,88	27 373 396,74
	Pozemky (031)	10	3 029 135,75	0,00	3 029 135,75	3 029 135,75
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	62 264,93	0,00	62 264,93	62 264,93
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	40 131 677,29	17 379 453,62	22 752 223,67	22 411 205,88
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	15 745 187,55	14 612 980,63	1 132 206,92	1 610 204,59
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	216 857,95	196 107,95	20 750,00	37 350,00
	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	385 980,24	385 980,24	0,00	174,60
	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	592 122,61	0,00	592 122,61	223 060,99
	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**	8 792 391,82	2 195,90	8 790 195,92	6 503 661,88
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	229 060,87	0,00	229 060,87	229 314,53
	Materiál (112 + 119) - 191	31	74 796,99	0,00	74 796,99	86 927,26
	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	154 263,88	0,00	154 263,88	142 387,27
	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**	324 416,90	2 195,90	322 221,00	389 533,49
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	59 556,38	2 195,90	57 360,48	47 746,98
	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	255 240,02	0,00	255 240,02	332 166,01
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	8 238 914,05	0,00	8 238 914,05	5 884 813,86
	Pokladnica (211 + 213)	52	9 406,80	0,00	9 406,80	10 332,64
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	8 229 507,25	0,00	8 229 507,25	5 874 481,22
	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**	55 508,44	0,00	55 508,44	23 940,64
1.	Náklady budúcich období (381)	58	53 190,91	0,00	53 190,91	18 158,17
	Príjmy budúcich období (385)	59	2 317,53	0,00	2 317,53	5 782,47
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	72 832 135,91	36 308 726,21	36 523 409,70	33 984 614,76

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**	13 418 170,82	13 422 221,39
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 656 476,83	12 675 985,23
	Základné imanie (411)	63	9 023 263,48	9 319 887,74
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	838 804,49	858 312,89
	Fond reprodukcie (413)	65	2 794 408,86	2 497 784,60
	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**	752 531,15	739 898,91
	Rezervný fond (421)	69	353 037,64	346 700,39
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	399 493,51	393 198,52
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**	9 162,84	6 337,25
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 326 198,42	3 115 400,83
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	585 066,39	556 257,02
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	585 066,39	556 257,02
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	211 088,31	240 948,07
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	73 528,42	60 405,43
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	17 970,62	31 419,70
	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	119 589,27	149 122,94
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 530 043,72	2 318 195,74
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	745 285,12	601 430,57
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	900 503,48	890 309,62
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	558 871,49	551 695,53
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	174 895,62	163 409,29
	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	150 488,01	111 350,73
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**	19 779 040,46	17 446 992,54
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	4 170,30	1 454,31
	Výnosy budúcich období (384)	103	19 774 870,16	17 445 538,23
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	36 523 409,70	33 984 614,76

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	839 202,87	176 117,74	1 015 320,61	1 154 751,28
502	Spotreba energie	2	1 189 381,13	55 678,97	1 245 060,10	1 226 747,37
504	Predaný tovar	3	1 692,14	23 543,94	25 236,08	18 093,11
511	Opravy a udržiavanie	4	438 797,44	6 036,34	444 833,78	276 680,73
512	Cestovné	5	322 378,23	1 434,81	323 813,04	277 603,53
513	Náklady na reprezentáciu	6	42 824,04	8,10	42 832,14	55 832,98
518	Ostatné služby	7	1 682 154,74	14 091,45	1 696 246,19	2 049 083,75
521	Mzdové náklady	8	13 665 403,94	222 651,54	13 888 055,48	13 521 320,08
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 697 615,30	77 121,05	4 774 736,35	4 611 327,97
525	Ostatné sociálne poistenie	10	76 983,20	1 021,07	78 004,27	72 069,30
527	Zákonné sociálne náklady	11	544 205,90	12 467,15	556 673,05	495 775,28
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	20 472,68	1 564,49	22 037,17	27 273,88
538	Ostatné dane a poplatky	15	792,50	83,13	875,63	1 315,77
541	Zmluvné pokuty a penále	16	24,89	6,92	31,81	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	4 563,01	164,00	4 727,01	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	1 617,62	3,71	1 621,33	2 300,24
545	Kurzové straty	20	2 009,78	0,00	2 009,78	958,55
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	100,00
547	Osobitné náklady	22	526 762,82	0,00	526 762,82	410 967,30
548	Manká a škody	23	84 426,15	0,00	84 426,15	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	1 058 909,72	151,23	1 059 060,95	1 165 376,31
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 495 074,56	31 979,67	1 527 054,23	3 130 179,13
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	24 891,28
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	10,86	0,00	10,86	33,21
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	1 740 213,10	0,00	1 740 213,10	1 789 242,53
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	38,39	38,39	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	13 049,00	0,00	13 049,00	14 845,29
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**	28 448 565,62	624 163,70	29 072 729,32	30 326 768,87

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	1 038 413,18	509 772,65	1 548 185,83	1 519 488,05
604	Tržby za predaný tovar	41	89,88	11 596,66	11 686,54	15 024,09
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	9 565,92	9 565,92	10 218,44
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	21,69	27,53	49,22	21,10
645	Kurzové zisky	54	0,01	0,00	0,01	240,31
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	1 928 704,92	0,00	1 928 704,92	2 062 988,15
649	Iné ostatné výnosy	58	731 315,37	8 030,27	739 345,64	674 295,13
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	235 221,33
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	17 223,51	0,00	17 223,51	4 575,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	91 831,18	91 831,18	97 587,53
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	10 120,09	0,00	10 120,09	6 917,82
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	24 726 623,06	0,00	24 726 623,06	25 707 954,46
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	28 452 511,71	630 824,21	29 083 335,92	30 334 531,41
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	3 946,09	6 660,51	10 606,60	7 762,54
591	Daň z príjmov	76	0,00	1 443,76	1 443,76	1 425,29
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**	3 946,09	5 216,75	9 162,84	6 337,25