Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397768

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: 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: 29.03.2019

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**	145 421 475,70	62 605 989,80	82 815 485,90	84 262 396,07
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	5 331 014,03	2 649 557,11	2 681 456,92	3 409 493,15
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	5 331 014,03	2 649 557,11	2 681 456,92	3 409 493,15
	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**	140 085 461,67	59 956 432,69	80 129 028,98	80 847 902,92
	Pozemky (031)	10	14 238 704,51	0,00	14 238 704,51	14 238 704,51
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	70 681,08	0,00	70 681,08	70 681,08
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	73 272 956,08	18 659 318,44	54 613 637,64	43 202 350,96
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	51 022 457,29	40 947 872,00	10 074 585,29	12 986 079,02
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	455 335,24	349 242,25	106 092,99	61 798,99
	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	1 025 327,47	0,00	1 025 327,47	10 288 288,36
	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**	23 934 059,87	14 781,04	23 919 278,83	22 919 393,46
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	194 399,56	0,00	194 399,56	184 007,83
	Materiál (112 + 119) - 191	31	106 056,80	0,00	106 056,80	101 771,95
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	7 585,37	0,00	7 585,37	7 960,16
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	80 757,39	0,00	80 757,39	74 275,72
	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**	1 436 919,08	14 781,04	1 422 138,04	1 275 932,51
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	197 873,05	14 781,04	183 092,01	107 484,58
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	439 403,67	0,00	439 403,67	53 716,95
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	93 803,73	0,00	93 803,73	0,00
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	248 207,23	0,00	248 207,23	659 237,58
	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	457 631,40	0,00	457 631,40	455 493,40
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	22 302 741,23	0,00	22 302 741,23	21 459 453,12
	Pokladnica (211 + 213)	52	42 478,85	0,00	42 478,85	29 012,32
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	22 260 262,38	0,00	22 260 262,38	21 430 440,80
	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**	405 725,21	0,00	405 725,21	387 499,93
1.	Náklady budúcich období (381)	58	405 725,21	0,00	405 725,21	387 499,93
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	169 761 260,78	62 620 770,84	107 140 489,94	107 569 289,46

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**	47 430 077,28	44 509 596,23
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	35 327 375,33	34 982 856,76
	Základné imanie (411)	63	35 016 827,31	34 640 245,01
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	310 266,28	342 611,75
	Fond reprodukcie (413)	65	281,74	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**	9 209 914,47	5 852 572,61
	Rezervný fond (421)	69	9 209 914,47	5 852 572,61
	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**	2 892 787,48	3 674 166,86
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	9 183 158,42	11 313 947,13
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 482 582,99	1 819 080,57
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	765 310,73	1 236 610,48
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	717 272,26	582 470,09
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	2 685 739,56	3 108 069,53
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	136 135,73	108 069,53
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	49 603,83	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	2 500 000,00	3 000 000,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	5 014 835,87	6 386 797,03
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 211 412,31	1 958 106,58
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 512 984,00	1 554 712,65
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	1 039 910,71	1 017 435,93
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	436 391,74	495 459,34
	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	814 137,11	1 361 082,53
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**	50 527 254,24	51 745 746,10
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	50 527 254,24	51 745 746,10
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	107 140 489,94	107 569 289,46

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	2 881 761,09	370 292,28	3 252 053,37	3 363 438,18
502	Spotreba energie	2	1 725 401,12	60 584,53	1 785 985,65	1 728 356,50
504	Predaný tovar	3	0,00	66 714,82	66 714,82	60 805,28
511	Opravy a udržiavanie	4	1 558 392,69	19 758,67	1 578 151,36	1 281 210,20
512	Cestovné	5	1 249 281,60	6 867,51	1 256 149,11	1 130 316,80
513	Náklady na reprezentáciu	6	68 258,20	1 391,65	69 649,85	42 591,04
518	Ostatné služby	7	5 133 672,57	154 960,05	5 288 632,62	5 208 351,78
521	Mzdové náklady	8	26 568 143,30	395 341,42	26 963 484,72	23 989 690,81
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	9 064 281,21	136 298,42	9 200 579,63	8 258 974,82
525	Ostatné sociálne poistenie	10	210 503,01	5 199,99	215 703,00	193 030,80
527	Zákonné sociálne náklady	11	806 300,74	12 501,03	818 801,77	751 128,18
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	355,61	355,61	343,35
532	Daň z nehnuteľností	14	25 206,98	0,00	25 206,98	25 305,88
538	Ostatné dane a poplatky	15	122 952,07	2 412,17	125 364,24	122 089,67
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	18 059,00	0,00	18 059,00	1 021,80
543	Odpísanie pohľadávky	18	15 750,00	0,00	15 750,00	6 291,38
544	Úroky	19	917,83	0,00	917,83	0,00
545	Kurzové straty	20	2 369,64	0,00	2 369,64	6 684,50
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	112 749,44	0,00	112 749,44	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	4 564 612,17	163 900,60	4 728 512,77	4 350 298,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6 238 577,09	77 992,76	6 316 569,85	7 007 913,68
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	498 692,71
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	425 993,85	0,00	425 993,85	64 729,47
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	400 965,77	0,00	400 965,77	259 857,47
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**	61 194 149,37	1 474 571,51	62 668 720,88	58 351 122,80

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	272 513,24	474 956,73	747 469,97	744 342,01
602	Tržby z predaja služieb	40	1 671 076,99	672 737,80	2 343 814,79	1 890 942,19
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	120 929,24	120 929,24	110 739,33
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	980,50	366,75	1 347,25	2 104,35
642	Ostatné pokuty a penále	51	42,30	0,00	42,30	421,18
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	75,31	48,15	123,46	107,81
645	Kurzové zisky	54	3 531,85	0,00	3 531,85	2 252,15
646	Prijaté dary	55	498,00	0,00	498,00	333,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	13 965 049,18	1,18	13 965 050,36	12 818 564,52
649	Iné ostatné výnosy	58	4 878 743,80	98 583,68	4 977 327,48	4 770 894,57
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	884 994,92
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	56,40
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	356 582,84	2 200,00	358 782,84	48 274,22
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	125 838,17	125 838,17	119 542,48
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	54 052,59	0,00	54 052,59	19 315,00
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	42 882 368,22	0,00	42 882 368,22	40 698 128,07
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	64 085 514,82	1 495 661,70	65 581 176,52	62 111 012,20
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	2 891 365,45	21 090,19	2 912 455,64	3 759 889,40
591	Daň z príjmov	76	13,92	19 654,24	19 668,16	85 722,54
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**	2 891 351,53	1 435,95	2 892 787,48	3 674 166,86