Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 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: 05.04.2019

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**	332 049 069,75	137 519 526,27	194 529 543,48	201 871 137,59
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 865 439,62	3 042 676,75	822 762,87	492 383,83
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 865 439,62	3 042 676,75	822 762,87	492 383,83
	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**	328 163 630,13	134 476 849,52	193 686 780,61	201 358 753,76
	Pozemky (031)	10	35 466 980,29	0,00	35 466 980,29	35 468 175,64
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	138 785,80	0,00	138 785,80	132 235,80
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	166 691 304,17	38 968 292,06	127 723 012,11	125 985 847,42
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	117 617 836,49	91 272 329,17	26 345 507,32	34 354 908,34
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 946 719,49	1 709 177,54	237 541,95	189 809,22
	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	5 515 819,94	2 527 050,75	2 988 769,19	3 007 895,91
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	755 969,53	0,00	755 969,53	2 189 667,01
	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**	95 529 544,13	1 512 224,87	94 017 319,26	86 428 076,56
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 278 099,02	0,00	1 278 099,02	1 270 931,05
	Materiál (112 + 119) - 191	31	493 989,07	0,00	493 989,07	497 788,28
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	394 782,04	0,00	394 782,04	413 574,61
	Zvieratá (124 - 195)	34	3 923,88	0,00	3 923,88	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	385 404,03	0,00	385 404,03	359 568,16
	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**	16 381,73	11 319,17	5 062,56	5 417,57
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	16 381,73	11 319,17	5 062,56	5 417,57
	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**	5 310 561,14	1 500 905,70	3 809 655,44	4 201 959,34
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 517 135,09	1 500 905,70	1 016 229,39	1 156 351,39
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	20 778,24	0,00	20 778,24	22 764,58
	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	106 263,62
	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	2 772 647,81	0,00	2 772 647,81	2 916 579,75
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	88 924 502,24	0,00	88 924 502,24	80 949 768,60
	Pokladnica (211 + 213)	52	116 834,92	0,00	116 834,92	154 084,63
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	88 807 667,32	0,00	88 807 667,32	80 795 683,97
	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**	338 795,45	0,00	338 795,45	383 999,49
1.	Náklady budúcich období (381)	58	265 945,36	0,00	265 945,36	362 051,36
	Príjmy budúcich období (385)	59	72 850,09	0,00	72 850,09	21 948,13
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	427 917 409,33	139 031 751,14	288 885 658,19	288 683 213,64

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**	146 069 869,57	144 113 074,53
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	122 424 370,71	120 216 759,52
	Základné imanie (411)	63	103 641 261,54	103 415 555,17
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	2 113 344,90	1 976 118,05
	Fond reprodukcie (413)	65	16 669 764,27	14 825 086,30
	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**	13 338 891,34	11 921 111,37
	Rezervný fond (421)	69	12 251 777,40	10 864 180,05
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	1 087 113,94	1 056 931,32
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	8 491 302,76	8 506 210,28
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	1 815 304,76	3 468 993,36
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	18 839 507,11	19 583 690,82
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	2 863 480,51	2 941 848,95
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	2 863 480,51	2 941 848,95
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	436 452,38	414 466,05
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	436 452,38	414 466,05
	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**	15 539 574,22	16 227 375,82
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	3 479 650,17	4 285 435,09
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 585 030,24	4 352 626,57
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	2 971 246,15	2 835 510,47
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	1 104 627,87	1 454 901,26
	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	3 399 019,79	3 298 902,43
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**	123 976 281,51	124 986 448,29
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	2 465,89	2 190,10
	Výnosy budúcich období (384)	103	123 973 815,62	124 984 258,19
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	288 885 658,19	288 683 213,64

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	8 847 827,59	252 348,85	9 100 176,44	7 531 509,40
502	Spotreba energie	2	5 247 134,17	877 078,70	6 124 212,87	6 716 317,22
504	Predaný tovar	3	0,00	2 743 630,49	2 743 630,49	2 722 729,09
511	Opravy a udržiavanie	4	3 946 535,46	126 424,63	4 072 960,09	3 974 661,23
512	Cestovné	5	1 462 957,01	11 000,50	1 473 957,51	1 444 100,53
513	Náklady na reprezentáciu	6	231 735,44	5 059,51	236 794,95	190 718,33
518	Ostatné služby	7	14 516 064,40	1 120 685,47	15 636 749,87	17 165 129,70
521	Mzdové náklady	8	74 690 713,77	1 858 097,93	76 548 811,70	71 552 785,23
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	25 060 309,55	592 518,09	25 652 827,64	24 439 952,73
525	Ostatné sociálne poistenie	10	336 916,88	4 483,15	341 400,03	241 986,09
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 941 487,24	44 790,96	2 986 278,20	2 863 057,08
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	96,00	96,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	298,16	298,16	280,60
532	Daň z nehnuteľností	14	399 324,80	34 327,63	433 652,43	436 624,38
538	Ostatné dane a poplatky	15	154 826,09	66 161,12	220 987,21	213 637,42
541	Zmluvné pokuty a penále	16	435,32	0,00	435,32	2 688,41
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 536,44	272,28	1 808,72	5 751,08
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	8 020,42	273,61	8 294,03	55 387,55
546	Dary	21	2 123,99	0,00	2 123,99	5 127,83
547	Osobitné náklady	22	2 281,00	0,00	2 281,00	2 833,00
548	Manká a škody	23	16 715,39	1 322,28	18 037,67	15 186,33
549	Iné ostatné náklady	24	14 670 204,37	43 393,00	14 713 597,37	14 443 290,85
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	13 155 246,90	17 875,08	13 173 121,98	14 022 251,06
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	10 243,05	0,00	10 243,05	347 997,36
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	3 802 467,83	0,00	3 802 467,83	3 448 961,82
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	6 901,17	86,55	6 987,72	-7 030,54
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	401 035,63	182,56	401 218,19	520 910,08
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	400,00	0,00	400,00	787,10
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**	169 913 443,91	7 800 406,55	177 713 850,46	172 357 630,96

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	1 736,99	21 014,85	22 751,84	26 438,63
602	Tržby z predaja služieb	40	11 704 585,77	3 080 552,96	14 785 138,73	14 177 865,02
604	Tržby za predaný tovar	41	9 944,27	3 191 883,72	3 201 827,99	3 103 273,09
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	-18 792,57	0,00	-18 792,57	-37 953,66
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	1 760,52	0,00	1 760,52	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	1 297,17
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	16 575,40	51 237,07	67 812,47	85 461,43
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	21 837,46	0,00	21 837,46	16 959,47
642	Ostatné pokuty a penále	51	47 797,56	485,79	48 283,35	47 072,86
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	1 984,97	1 984,97	2 511,00
645	Kurzové zisky	54	18 697,65	14,64	18 712,29	932,21
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	2 000,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	23 520 872,94	11 868,00	23 532 740,94	23 060 649,36
649	Iné ostatné výnosy	58	4 241 068,91	315 355,72	4 556 424,63	8 275 903,19
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	19 525,83	19 525,83	9 526,00
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	87,80	87,80	2 543,20
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	1 051 539,41	0,00	1 051 539,41	805 414,55
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 491 612,10	1 491 612,10	1 632 795,25
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	523 833,64	0,00	523 833,64	493 787,92
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	130 284 066,89	0,00	130 284 066,89	124 193 402,84
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	171 425 524,84	8 185 623,45	179 611 148,29	175 899 879,53
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	1 512 080,93	385 216,90	1 897 297,83	3 542 248,57
591	Daň z príjmov	76	9 965,87	72 027,20	81 993,07	73 255,21
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**	1 502 115,06	313 189,70	1 815 304,76	3 468 993,36