Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020486699

IČO: 00397474

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 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: 28.03.2019

Schválená dňa: 28.03.2019

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**	75 054 874,69	35 035 285,10	40 019 589,59	42 120 220,14
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	1 692 316,37	1 054 091,40	638 224,97	931 940,78
	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	1 054 091,40	638 224,97	931 940,78
	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**	70 400 697,67	33 981 193,70	36 419 503,97	38 226 418,71
	Pozemky (031)	10	3 640 181,72	0,00	3 640 181,72	3 640 181,72
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	107 510,66	0,00	107 510,66	103 731,37
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	38 031 829,78	13 685 070,45	24 346 759,33	23 930 019,55
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	25 978 055,91	18 763 875,25	7 214 180,66	9 291 980,92
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 141 298,01	710 633,44	430 664,57	449 694,42
	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	13 539,74	3 079,00	3 838,00
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	887 086,96	723 153,06	163 933,90	240 911,40
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	513 194,13	0,00	513 194,13	566 061,33
	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**	4 416 061,72	0,00	4 416 061,72	4 362 640,65
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	234 892,21	0,00	234 892,21	171 818,89
	Materiál (112 + 119) - 191	31	157 004,84	0,00	157 004,84	87 622,38
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	24 755,85	0,00	24 755,85	24 345,11
	Zvieratá (124 - 195)	34	1 577,88	0,00	1 577,88	1 909,82
	Tovar (132 + 139) - 196	35	51 553,64	0,00	51 553,64	57 941,58
	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**	206 131,49	0,00	206 131,49	218 291,05
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	169 744,77	0,00	169 744,77	182 790,87
	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	493,82	0,00	493,82	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	35 892,90	0,00	35 892,90	35 500,18
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	3 975 038,02	0,00	3 975 038,02	3 972 530,71
	Pokladnica (211 + 213)	52	2 340,00	0,00	2 340,00	2 579,50
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	3 972 698,02	0,00	3 972 698,02	3 969 951,21
	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**	80 504,48	0,00	80 504,48	12 867,53
1.	Náklady budúcich období (381)	58	80 504,48	0,00	80 504,48	12 867,53
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	79 551 440,89	35 035 285,10	44 516 155,79	46 495 728,32

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**	21 724 658,90	21 741 646,19
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	22 101 587,06	22 123 668,21
	Základné imanie (411)	63	19 059 742,77	19 150 140,55
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	107 095,93	130 177,08
	Fond reprodukcie (413)	65	2 934 748,36	2 843 350,58
	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**	59 921,16	54 917,32
	Rezervný fond (421)	69	0,00	0,00
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	59 921,16	54 917,32
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	-436 939,34	-557 627,12
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	90,02	120 687,78
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	1 936 016,75	2 343 223,09
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	38 630,83	271 769,37
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	38 630,83	271 769,37
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	65 612,49	77 747,97
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	65 612,49	77 747,97
	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**	1 831 773,43	1 993 705,75
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	605 969,16	765 207,98
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	515 938,38	508 032,23
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	328 231,92	323 723,89
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	151 987,65	199 510,29
	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	229 646,32	197 231,36
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**	20 855 480,14	22 410 859,04
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	20 855 480,14	22 410 859,04
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	44 516 155,79	46 495 728,32

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	1 436 800,84	39 999,67	1 476 800,51	1 624 056,29
502	Spotreba energie	2	1 087 578,81	14 866,07	1 102 444,88	1 104 343,00
504	Predaný tovar	3	0,00	342 907,34	342 907,34	310 722,48
511	Opravy a udržiavanie	4	1 462 920,41	5 175,31	1 468 095,72	1 216 024,31
512	Cestovné	5	204 822,40	6,70	204 829,10	167 319,36
513	Náklady na reprezentáciu	6	46 536,01	600,45	47 136,46	54 513,27
518	Ostatné služby	7	1 440 668,55	45 486,99	1 486 155,54	1 492 818,27
521	Mzdové náklady	8	8 414 611,37	77 169,47	8 491 780,84	7 886 486,76
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 902 997,39	16 482,75	2 919 480,14	2 707 701,98
525	Ostatné sociálne poistenie	10	74 176,00	576,00	74 752,00	68 130,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	345 624,52	584,19	346 208,71	303 387,71
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	2 084,30	2 084,30	2 578,13
532	Daň z nehnuteľností	14	23 551,62	2 170,00	25 721,62	25 723,62
538	Ostatné dane a poplatky	15	27 388,33	469,81	27 858,14	60 288,05
541	Zmluvné pokuty a penále	16	25,49	0,00	25,49	253,45
542	Ostatné pokuty a penále	17	1 003,19	0,00	1 003,19	301,47
543	Odpísanie pohľadávky	18	1 844,79	40,64	1 885,43	5 835,13
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	731,42	0,73	732,15	462,67
546	Dary	21	8 078,54	200,00	8 278,54	0,00
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	0,00
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	37 812,51
549	Iné ostatné náklady	24	785 165,56	2 261,09	787 426,65	640 447,50
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3 427 885,81	131 342,67	3 559 228,48	3 564 076,22
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	36,36
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	304 164,00	0,00	304 164,00	270 598,33
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	3 836,00	0,00	3 836,00	7 346,00
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**	22 000 411,05	682 424,18	22 682 835,23	21 551 262,87

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	16 679,98	16 679,98	22 035,21
602	Tržby z predaja služieb	40	1 218 135,44	104 852,82	1 322 988,26	1 234 897,39
604	Tržby za predaný tovar	41	11,83	405 719,70	405 731,53	365 322,71
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	-35,12	-5 841,86	-5 876,98	923,36
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	-398,33
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	40 684,15	40 684,15	47 846,01
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	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	247,61	247,61	921,43
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	185,11	45,96	231,07	241,54
645	Kurzové zisky	54	0,20	0,00	0,20	10,11
646	Prijaté dary	55	8 842,22	0,00	8 842,22	2 079,87
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	2 200 860,19	0,00	2 200 860,19	2 039 123,94
649	Iné ostatné výnosy	58	277 350,21	303,11	277 653,32	300 667,00
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1 781,71	0,00	1 781,71	5 949,24
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	59 345,28	0,00	59 345,28	53 655,65
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	251 461,19	251 461,19	237 697,28
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	18 139 910,15	0,00	18 139 910,15	17 395 469,62
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	21 906 387,22	814 152,66	22 720 539,88	21 706 442,03
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-94 023,83	131 728,48	37 704,65	155 179,16
591	Daň z príjmov	76	0,00	37 614,63	37 614,63	34 491,38
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**	-94 023,83	94 113,85	90,02	120 687,78