Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397768

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2019

do: 12/2019

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: 31.03.2020

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**	151 119 469,01	67 989 124,68	83 130 344,33	82 815 485,90
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	5 344 826,84	3 464 805,70	1 880 021,14	2 681 456,92
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	5 326 150,42	3 464 805,70	1 861 344,72	2 681 456,92
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	18 676,42	0,00	18 676,42	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**	145 769 642,17	64 524 318,98	81 245 323,19	80 129 028,98
	Pozemky (031)	10	14 299 004,51	0,00	14 299 004,51	14 238 704,51
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	70 598,10	0,00	70 598,10	70 681,08
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	78 132 925,13	20 009 420,44	58 123 504,69	54 613 637,64
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	51 293 330,14	44 149 186,85	7 144 143,29	10 074 585,29
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	427 970,68	365 711,69	62 258,99	106 092,99
	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	1 545 813,61	0,00	1 545 813,61	1 025 327,47
	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**	23 016 352,12	14 781,04	23 001 571,08	23 919 278,83
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	201 174,90	0,00	201 174,90	194 399,56
	Materiál (112 + 119) - 191	31	112 099,07	0,00	112 099,07	106 056,80
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	7 403,77	0,00	7 403,77	7 585,37
	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tovar (132 + 139) - 196	35	81 672,06	0,00	81 672,06	80 757,39
	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**	1 706 070,01	14 781,04	1 691 288,97	1 422 138,04
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	313 752,21	14 781,04	298 971,17	183 092,01
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	332 885,90	0,00	332 885,90	439 403,67
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	40 432,70	0,00	40 432,70	93 803,73
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	904 357,81	0,00	904 357,81	248 207,23
	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	114 641,39	0,00	114 641,39	457 631,40
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	21 109 107,21	0,00	21 109 107,21	22 302 741,23
	Pokladnica (211 + 213)	52	55 310,30	0,00	55 310,30	42 478,85
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	21 053 796,91	0,00	21 053 796,91	22 260 262,38
	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**	367 214,33	0,00	367 214,33	405 725,21
1.	Náklady budúcich období (381)	58	367 214,33	0,00	367 214,33	405 725,21
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	174 503 035,46	68 003 905,72	106 499 129,74	107 140 489,94

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**	49 260 724,21	47 430 077,28
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	35 370 515,04	35 327 375,33
	Základné imanie (411)	63	35 015 346,73	35 016 827,31
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	353 409,31	310 266,28
	Fond reprodukcie (413)	65	1 759,00	281,74
	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**	11 958 336,04	9 209 914,47
	Rezervný fond (421)	69	11 958 336,04	9 209 914,47
	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**	1 931 873,13	2 892 787,48
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	10 092 788,03	9 183 158,42
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 865 997,06	1 482 582,99
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	909 753,32	765 310,73
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	956 243,74	717 272,26
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	2 461 843,22	2 685 739,56
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	127 999,23	136 135,73
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	33 843,99	49 603,83
	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	2 300 000,00	2 500 000,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	5 764 947,75	5 014 835,87
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	1 693 737,44	1 211 412,31
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 690 807,16	1 512 984,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	1 093 168,60	1 039 910,71
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	430 158,47	436 391,74
	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	857 076,08	814 137,11
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**	47 145 617,50	50 527 254,24
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	47 145 617,50	50 527 254,24
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	106 499 129,74	107 140 489,94

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	3 101 518,83	320 626,51	3 422 145,34	3 252 053,37
502	Spotreba energie	2	1 904 630,10	59 071,53	1 963 701,63	1 785 985,65
504	Predaný tovar	3	0,00	77 523,38	77 523,38	66 714,82
511	Opravy a udržiavanie	4	1 218 473,85	18 783,22	1 237 257,07	1 578 151,36
512	Cestovné	5	1 415 753,84	4 404,42	1 420 158,26	1 256 149,11
513	Náklady na reprezentáciu	6	81 279,82	60,34	81 340,16	69 649,85
518	Ostatné služby	7	5 658 163,46	136 040,71	5 794 204,17	5 288 632,62
521	Mzdové náklady	8	29 760 481,11	338 009,52	30 098 490,63	26 963 484,72
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	10 162 054,06	116 287,24	10 278 341,30	9 200 579,63
525	Ostatné sociálne poistenie	10	218 487,96	4 474,04	222 962,00	215 703,00
527	Zákonné sociálne náklady	11	987 606,97	7 070,81	994 677,78	818 801,77
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	1 519,06	1 519,06	355,61
532	Daň z nehnuteľností	14	23 106,60	2 100,38	25 206,98	25 206,98
538	Ostatné dane a poplatky	15	154 024,15	4 310,28	158 334,43	125 364,24
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	128,80	28,80	157,60	18 059,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	4 250,00	0,00	4 250,00	15 750,00
544	Úroky	19	840,96	0,00	840,96	917,83
545	Kurzové straty	20	3 029,35	0,00	3 029,35	2 369,64
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	237,39	0,00	237,39	112 749,44
549	Iné ostatné náklady	24	4 440 411,93	147 861,14	4 588 273,07	4 728 512,77
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5 853 236,31	79 718,46	5 932 954,77	6 316 569,85
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	82,98	0,00	82,98	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	43 654,00	0,00	43 654,00	425 993,85
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	435 516,34	0,00	435 516,34	400 965,77
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**	65 466 968,81	1 317 889,84	66 784 858,65	62 668 720,88

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	279 628,24	465 945,55	745 573,79	747 469,97
602	Tržby z predaja služieb	40	1 636 121,85	586 469,83	2 222 591,68	2 343 814,79
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	132 352,20	132 352,20	120 929,24
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	10 988,88	0,00	10 988,88	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	1 347,25
642	Ostatné pokuty a penále	51	1 163,13	0,00	1 163,13	42,30
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	80,28	32,67	112,95	123,46
645	Kurzové zisky	54	3 110,58	0,00	3 110,58	3 531,85
646	Prijaté dary	55	37 982,00	0,00	37 982,00	498,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	14 208 634,85	0,00	14 208 634,85	13 965 050,36
649	Iné ostatné výnosy	58	3 183 079,77	27 612,29	3 210 692,06	4 977 327,48
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	22 044,00	0,00	22 044,00	0,00
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	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	195 412,88	0,00	195 412,88	358 782,84
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	300,00	135 784,06	136 084,06	125 838,17
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	40 552,98	0,00	40 552,98	54 052,59
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	47 781 259,42	0,00	47 781 259,42	42 882 368,22
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	67 400 358,86	1 348 196,60	68 748 555,46	65 581 176,52
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	1 933 390,05	30 306,76	1 963 696,81	2 912 455,64
591	Daň z príjmov	76	77,94	31 745,74	31 823,68	19 668,16
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**	1 933 312,11	-1 438,98	1 931 873,13	2 892 787,48