Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 17070775

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: 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: 30.03.2020

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**	68 971 088,32	37 652 716,49	31 318 371,83	27 677 705,34
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 749 153,29	3 737 528,73	11 624,56	87 341,76
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 447 940,60	3 436 316,04	11 624,56	7 140,96
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	292 476,69	292 476,69	0,00	80 200,80
	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**	65 220 275,33	33 915 187,76	31 305 087,57	27 588 703,88
	Pozemky (031)	10	3 051 872,97	0,00	3 051 872,97	3 029 135,75
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	66 262,13	0,00	66 262,13	62 264,93
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	43 876 460,94	18 332 915,44	25 543 545,50	22 752 223,67
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	15 945 883,02	15 034 858,66	911 024,36	1 132 206,92
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	227 722,26	161 501,36	66 220,90	20 750,00
	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	371 344,83	371 344,83	0,00	0,00
	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	1 666 161,71	0,00	1 666 161,71	592 122,61
	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**	8 450 190,03	2 157,51	8 448 032,52	8 790 195,92
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	254 321,51	0,00	254 321,51	229 060,87
	Materiál (112 + 119) - 191	31	105 559,64	0,00	105 559,64	74 796,99
	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	148 761,87	0,00	148 761,87	154 263,88
	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**	254 215,90	2 157,51	252 058,39	322 221,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	46 743,87	2 157,51	44 586,36	57 360,48
	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	197 851,53	0,00	197 851,53	255 240,02
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	7 941 652,62	0,00	7 941 652,62	8 238 914,05
	Pokladnica (211 + 213)	52	3 573,34	0,00	3 573,34	9 406,80
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	7 938 079,28	0,00	7 938 079,28	8 229 507,25
	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**	50 049,62	0,00	50 049,62	55 508,44
1.	Náklady budúcich období (381)	58	36 216,91	0,00	36 216,91	53 190,91
	Príjmy budúcich období (385)	59	13 832,71	0,00	13 832,71	2 317,53
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	77 471 327,97	37 654 874,00	39 816 453,97	36 523 409,70

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**	13 737 209,94	13 418 170,82
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	12 855 066,95	12 656 476,83
	Základné imanie (411)	63	10 440 412,03	9 023 263,48
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 014 657,39	838 804,49
	Fond reprodukcie (413)	65	1 399 997,53	2 794 408,86
	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**	773 242,88	752 531,15
	Rezervný fond (421)	69	362 200,48	353 037,64
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	411 042,40	399 493,51
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**	108 900,11	9 162,84
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	4 433 818,67	3 326 198,42
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	590 999,88	585 066,39
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	590 999,88	585 066,39
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	198 272,72	211 088,31
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	93 344,17	73 528,42
	Vydané dlhopisy (473)	81	0,00	0,00
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	82	37 970,92	17 970,62
	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	66 957,63	119 589,27
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 744 546,07	2 530 043,72
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	676 384,32	745 285,12
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 012 801,85	900 503,48
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	630 429,44	558 871,49
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	193 949,01	174 895,62
	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	230 981,45	150 488,01
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**97**	900 000,00	0,00
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	98	900 000,00	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**	21 645 425,36	19 779 040,46
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	4 170,30
	Výnosy budúcich období (384)	103	21 645 425,36	19 774 870,16
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	39 816 453,97	36 523 409,70

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	1 122 164,54	115 270,48	1 237 435,02	1 015 320,61
502	Spotreba energie	2	1 280 739,83	64 184,52	1 344 924,35	1 245 060,10
504	Predaný tovar	3	1 478,39	16 952,10	18 430,49	25 236,08
511	Opravy a udržiavanie	4	347 022,68	33 441,83	380 464,51	444 833,78
512	Cestovné	5	326 442,63	1 841,45	328 284,08	323 813,04
513	Náklady na reprezentáciu	6	53 063,48	0,00	53 063,48	42 832,14
518	Ostatné služby	7	1 815 537,13	8 053,28	1 823 590,41	1 696 246,19
521	Mzdové náklady	8	15 598 205,02	194 667,44	15 792 872,46	13 888 055,48
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	5 330 873,92	68 302,99	5 399 176,91	4 774 736,35
525	Ostatné sociálne poistenie	10	79 698,40	548,67	80 247,07	78 004,27
527	Zákonné sociálne náklady	11	705 436,98	15 710,74	721 147,72	556 673,05
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	19 867,27	1 759,59	21 626,86	22 037,17
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 976,32	116,62	2 092,94	875,63
541	Zmluvné pokuty a penále	16	3,65	0,00	3,65	31,81
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	4 727,01
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	0,00
544	Úroky	19	1 140,22	0,00	1 140,22	1 621,33
545	Kurzové straty	20	2 075,51	0,00	2 075,51	2 009,78
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	505 271,70	0,00	505 271,70	526 762,82
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	84 426,15
549	Iné ostatné náklady	24	1 252 400,40	246,23	1 252 646,63	1 059 060,95
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 628 127,92	41 352,94	1 669 480,86	1 527 054,23
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	11,18	0,00	11,18	10,86
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	1 847 253,90	0,00	1 847 253,90	1 740 213,10
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	38,39
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	15 131,00	0,00	15 131,00	13 049,00
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**	31 933 922,07	562 448,88	32 496 370,95	29 072 729,32

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	1 053 566,08	464 955,32	1 518 521,40	1 548 185,83
604	Tržby za predaný tovar	41	3 219,99	11 397,61	14 617,60	11 686,54
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	9 207,89	9 207,89	9 565,92
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	2,06	30,15	32,21	49,22
645	Kurzové zisky	54	434,26	0,00	434,26	0,01
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	1 993 965,86	0,00	1 993 965,86	1 928 704,92
649	Iné ostatné výnosy	58	1 094 707,88	3 403,09	1 098 110,97	739 345,64
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	4 450,00	0,00	4 450,00	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	27 009,11	0,00	27 009,11	17 223,51
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	82 373,53	82 373,53	91 831,18
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	18 452,78	0,00	18 452,78	10 120,09
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	27 839 967,72	0,00	27 839 967,72	24 726 623,06
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	32 035 775,74	571 367,59	32 607 143,33	29 083 335,92
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	101 853,67	8 918,71	110 772,38	10 606,60
591	Daň z príjmov	76	0,00	1 872,27	1 872,27	1 443,76
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**	101 853,67	7 046,44	108 900,11	9 162,84