Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo:

IČO: 00397865

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 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: 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**	339 737 410,27	147 247 470,47	192 489 939,80	194 529 543,48
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 929 318,64	3 301 590,08	627 728,56	822 762,87
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 929 318,64	3 301 590,08	627 728,56	822 762,87
	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**	335 788 091,63	143 945 880,39	191 842 211,24	193 686 780,61
	Pozemky (031)	10	36 004 146,50	0,00	36 004 146,50	35 466 980,29
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	147 922,39	0,00	147 922,39	138 785,80
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	170 775 785,60	41 144 295,96	129 631 489,64	127 723 012,11
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	118 630 250,97	98 588 357,44	20 041 893,53	26 345 507,32
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	1 595 566,19	1 335 808,46	259 757,73	237 541,95
	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	5 629 147,24	2 877 418,53	2 751 728,71	2 988 769,19
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	2 975 058,32	0,00	2 975 058,32	755 969,53
	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**	95 786 356,05	1 497 657,51	94 288 698,54	94 017 319,26
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	1 245 633,24	0,00	1 245 633,24	1 278 099,02
	Materiál (112 + 119) - 191	31	515 096,71	0,00	515 096,71	493 989,07
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výrobky (123 - 194)	33	390 984,47	0,00	390 984,47	394 782,04
	Zvieratá (124 - 195)	34	3 287,13	0,00	3 287,13	3 923,88
	Tovar (132 + 139) - 196	35	336 264,93	0,00	336 264,93	385 404,03
	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**	16 181,73	11 319,17	4 862,56	5 062,56
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	16 181,73	11 319,17	4 862,56	5 062,56
	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**	5 272 179,07	1 486 338,34	3 785 840,73	3 809 655,44
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	2 327 965,96	1 486 338,34	841 627,62	1 016 229,39
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	80 633,93	0,00	80 633,93	20 778,24
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	2 641,34	0,00	2 641,34	0,00
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	36 325,94	0,00	36 325,94	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	2 824 611,90	0,00	2 824 611,90	2 772 647,81
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	89 252 362,01	0,00	89 252 362,01	88 924 502,24
	Pokladnica (211 + 213)	52	141 726,56	0,00	141 726,56	116 834,92
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	89 110 635,45	0,00	89 110 635,45	88 807 667,32
	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**	321 589,30	0,00	321 589,30	338 795,45
1.	Náklady budúcich období (381)	58	254 138,82	0,00	254 138,82	265 945,36
	Príjmy budúcich období (385)	59	67 450,48	0,00	67 450,48	72 850,09
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	435 845 355,62	148 745 127,98	287 100 227,64	288 885 658,19

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**	152 718 133,80	146 069 869,57
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	124 646 958,70	122 424 370,71
	Základné imanie (411)	63	104 538 044,73	103 641 261,54
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	2 494 544,53	2 113 344,90
	Fond reprodukcie (413)	65	17 614 369,44	16 669 764,27
	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**	14 180 090,06	13 338 891,34
	Rezervný fond (421)	69	12 977 899,31	12 251 777,40
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	1 202 190,75	1 087 113,94
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	8 491 302,76	8 491 302,76
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	5 399 782,28	1 815 304,76
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	17 900 346,56	18 839 507,11
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	1 899 748,53	2 863 480,51
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	159 091,59	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	1 740 656,94	2 863 480,51
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	472 773,94	436 452,38
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	472 773,94	436 452,38
	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**	15 527 824,09	15 539 574,22
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	2 778 899,66	3 479 650,17
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	4 739 986,53	4 585 030,24
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	3 120 134,52	2 971 246,15
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	1 235 442,52	1 104 627,87
	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	3 653 360,86	3 399 019,79
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**	116 481 747,28	123 976 281,51
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	2 465,89
	Výnosy budúcich období (384)	103	116 481 747,28	123 973 815,62
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	287 100 227,64	288 885 658,19

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	9 117 472,59	223 745,61	9 341 218,20	9 100 176,44
502	Spotreba energie	2	5 848 388,58	1 227 595,44	7 075 984,02	6 124 212,87
504	Predaný tovar	3	0,00	2 470 582,64	2 470 582,64	2 743 630,49
511	Opravy a udržiavanie	4	2 488 873,59	282 815,09	2 771 688,68	4 072 960,09
512	Cestovné	5	1 626 489,17	6 786,92	1 633 276,09	1 473 957,51
513	Náklady na reprezentáciu	6	207 603,90	7 575,05	215 178,95	236 794,95
518	Ostatné služby	7	14 789 617,50	951 899,51	15 741 517,01	15 636 749,87
521	Mzdové náklady	8	83 000 484,39	1 918 122,92	84 918 607,31	76 548 811,70
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	28 434 179,48	645 808,32	29 079 987,80	25 652 827,64
525	Ostatné sociálne poistenie	10	395 928,19	4 357,69	400 285,88	341 400,03
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 520 645,32	66 483,52	3 587 128,84	2 986 278,20
528	Ostatné sociálne náklady	12	248,45	120,00	368,45	96,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	554,70	554,70	298,16
532	Daň z nehnuteľností	14	420 264,30	10 585,92	430 850,22	433 652,43
538	Ostatné dane a poplatky	15	104 024,65	54 484,78	158 509,43	220 987,21
541	Zmluvné pokuty a penále	16	10,00	111,00	121,00	435,32
542	Ostatné pokuty a penále	17	7 277,60	0,43	7 278,03	1 808,72
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	5 641,07	23,22	5 664,29	8 294,03
546	Dary	21	363,28	0,00	363,28	2 123,99
547	Osobitné náklady	22	0,00	0,00	0,00	2 281,00
548	Manká a škody	23	11 852,26	2 059,22	13 911,48	18 037,67
549	Iné ostatné náklady	24	14 577 359,97	19 265,26	14 596 625,23	14 713 597,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	11 177 489,71	46 548,00	11 224 037,71	13 173 121,98
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	744 127,61	0,00	744 127,61	10 243,05
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	3 564 111,71	0,00	3 564 111,71	3 802 467,83
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	220,00	9,00	229,00	6 987,72
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	391 321,05	323,56	391 644,61	401 218,19
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	600,00	0,00	600,00	400,00
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**	180 434 594,37	7 939 857,80	188 374 452,17	177 713 850,46

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	161,63	12 537,67	12 699,30	22 751,84
602	Tržby z predaja služieb	40	12 475 209,40	3 345 137,18	15 820 346,58	14 785 138,73
604	Tržby za predaný tovar	41	12 118,15	2 894 446,43	2 906 564,58	3 201 827,99
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	-3 797,57	0,00	-3 797,57	-18 792,57
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	-636,75	0,00	-636,75	1 760,52
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	59 933,68	59 933,68	67 812,47
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	94 733,94	0,00	94 733,94	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	19 318,70	250,00	19 568,70	21 837,46
642	Ostatné pokuty a penále	51	42 199,99	1 706,75	43 906,74	48 283,35
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	1 881,24	1 881,24	1 984,97
645	Kurzové zisky	54	6 679,06	12,63	6 691,69	18 712,29
646	Prijaté dary	55	191,00	0,00	191,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Zákonné poplatky	57	22 868 789,41	101 571,09	22 970 360,50	23 532 740,94
649	Iné ostatné výnosy	58	5 371 328,01	277 610,60	5 648 938,61	4 556 424,63
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	583 843,15	53 117,50	636 960,65	19 525,83
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	1,00	0,00	1,00	87,80
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	864 426,53	0,00	864 426,53	1 051 539,41
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	1 463 671,82	1 463 671,82	1 491 612,10
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	853 089,61	0,00	853 089,61	523 833,64
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	104 108,76	0,00	104 108,76	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	142 341 251,06	0,00	142 341 251,06	130 284 066,89
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	185 633 015,08	8 211 876,59	193 844 891,67	179 611 148,29
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	5 198 420,71	272 018,79	5 470 439,50	1 897 297,83
591	Daň z príjmov	76	0,00	70 657,22	70 657,22	81 993,07
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**	5 198 420,71	201 361,57	5 399 782,28	1 815 304,76