

Poznámky
k 31.12.2017

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) *Názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.*

Názov účtovnej jednotky: **Univerzita Komenského v Bratislave**

Sídlo účtovnej jednotky: **Šafárikovo nám.6, 814 99 Bratislava**

Dátum založenia: **11. júl 1919**

(2) *Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.*

Vedenie univerzity

rektor UK

prof. RNDr. Karol Mičieta, PhD.

prorektori UK

RNDr. Zuzana Kovačičová, PhD. prorektorka pre študijné veci

prof. RNDr. Peter Moczo, DrSc. prorektor pre vedeckovýskumnú činnosť a doktorandské štúdium

doc. Mgr. Vincent Múcska, PhD. prorektor pre rozvoj

doc. RNDr. Daniel Olejár, PhD. prorektor pre informačné technológie

prof. MUDr. Daniela Ostatníková, PhD. prorektorka pre medzinárodné vzťahy

prof. JUDr. Marek Števček, PhD. prorektor pre legislatívu

kvestorka UK

Ing. Monika Tarabová

Predsedníctvo Akademického senátu UK:

prof. RNDr. Daniel Ševčovič, DrSc. (predseda AS UK)

prof. MUDr. Katarína Adamicová, PhD. (podpredsedníčka AS UK)

doc. Mgr. Miroslava Slaninová, PhD. (podpredsedníčka AS UK)

Bc. Daniel Zigo (podpredseda AS UK)

Mgr. Róbert Zsembera (podpredseda AS UK)

doc. MUDr. Daniel Böhmer, PhD.
PhDr. Katarína Cabanová, PhD.
Mgr. Andrea Figulová, PhD.
Mgr. Gašpar Fronc
prof. PhDr. František Gahér, CSc.
Mgr. Radoslav Hanus, PhD.
doc. Ing. Jana Kajanová, PhD.
JUDr. Peter Lukáčka, PhD.
doc. PharmDr. Marek Obložinský, PhD.
doc. Mgr. Miroslav Vavák, PhD.

Správna rada UK:

Ing. Róbert Šimončič, CSc. - predseda
doc. MUDr. Daniel Böhmer, PhD. – podpredseda
RNDr. Pavol Demeš, CSc.
Mgr. art. Marián Chudovský
Mgr. Jozef Jurkovič
Ing. Elena Kohútiková, PhD.
Mgr. Andrej Kolesík
Mgr. art. Juraj Kukura
doc. Ing. Jozef Makúch, PhD.
doc. Ing. Peter Mihók, CSc.
JUDr. Ivo Nesrovnal, LL.M
Ing. Miroslav Trnka
JUDr. Oszkár Világi
Mgr. Jana Šmelková, PhD.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Univerzita Komenského v Bratislave je verejnoprávna a samosprávna inštitúcia, ktorá slobodne uskutočňuje tvorivú vedeckú, vzdelávaciu, umeleckú a kultúrnu činnosť. Vzdelávacia činnosť na UK je založená na poznatkoch vedy a techniky, vrátane výsledkov vlastného vedeckého bádania. UK sa významne podieľa na rozvoji vedy, vzdelanosti a kultúry v Slovenskej republike.

UK poskytuje, organizuje a zabezpečuje vysokoškolské vzdelávanie v rámci študijných programov všetkých stupňov v oblasti medicínskych, spoločenských, ekonomických a prírodných vied. V oblasti medicíny a farmácie je súčasťou vedeckej a vzdelávacej činnosti UK aj liečebno-preventívna starostlivosť. UK poskytuje aj ďalšie vzdelávanie.

UK poskytuje knižničné a ďalšie informačné služby a vykonáva nakladateľskú a vydavateľskú činnosť, ktorá súvisí predovšetkým s vedeckou, pedagogickou a umeleckou činnosťou jej akademickej obce.

UK vykonáva za úhradu podnikateľskú činnosť, ktorá nadväzuje na jej vzdelávaciu, výskumnú, vývojovú, liečebno-preventívnu, umeleckú alebo ďalšiu tvorivú činnosť alebo činnosť, ktorá slúži na účinnejšie využitie jej ľudských zdrojov a majetku. Podnikateľská činnosť UK nesmie ohroziť kvalitu, rozsah a dostupnosť činností naplňajúcich jej poslanie.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za bezprostredne predchádzajúce obdobie, za ktoré sa zostavila účtovná závierka k 31. 12. 2016, bol 4 403, priemerný evidenčný počet zamestnancov vo FO bol 4 706, z toho 503 vedúcich zamestnancov.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka k 31. 12. 2017, bol 4 427, priemerný evidenčný počet zamestnancov vo FO bol 4 747, z toho 493 vedúcich zamestnancov.

(6) *Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.*

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) *Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.*

Účtovná závierka UK bola zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle Zákona o účtovníctve podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) *Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.*

Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

(3) *Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na*

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania (preprava a pod.)

b) Univerzita Komenského v Bratislave nemá dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

c) bezodplatne nadobudnutý (darovaný) dlhodobý nehmotný majetok - nebol obstaraný

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bol ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním a uvedením majetku do používania (dopravné, montáž a pod.)

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol obstaraný

f) bezodplatne nadobudnutý (darovaný) dlhodobý hmotný majetok bol ocenený podľa ocenenia odovzdávajúcou účtovnou jednotkou

g) dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok vo výške 20 000,00 Eur je peňažný vklad do obchodnej spoločnosti UK VEDA, s.r.o. na základe Zakladateľskej listiny zo dňa 15.12.2010 ocenený obstarávacou cenou v zmysle § 25, ods.1, písmeno a bod 3 zákona č. 431/2002 Z. z v znení neskorších predpisov.

h) zásoby obstarané kúpou boli ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňala cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli obstarané

j) zásoby obstarané iným spôsobom – neboli obstarané

k) pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

účty časového rozlíšenia, účet hlavnej knihy 381 - náklady budúcich období a účet HK 385 – príjmy budúcich období

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Dlhopisy, pôžičky a úvery univerzita nemá

o) účty časového rozlíšenia, účet hlavnej knihy 383 - výdavky budúcich období a účet HK 384 – výnosy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Univerzita Komenského v Bratislave sa riadi pri odpisovaní smernicou, ktorou sa upravujú postupy pre odpisovanie hmotného a nehmotného majetku UK v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákonom č.595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, Opatrením Ministerstva financií SR č. MF/24342/2007-74 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Univerzita používa rovnomernú metódu odpisovania.

Účtovné odpisy

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25 %
2	12	8,33 %
3	20	5 %
4	20	5 %
5	50	2 %
6	50	2 %

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Univerzita uplatňuje opravné položky k pohľadávkam a tvorí rezervy na tovary, služby, nevyčerpané dovolenky a odvody k dovolenkám.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Na začiatku účtovného obdobia bol stav dlhodobého majetku 320 919 691,24 Eur. Hodnota sa v priebehu sledovaného obdobia navýšila o čiastku 6 228 951,50 Eur, stav ku koncu bežného obdobia je 327 148 642,74 Eur.

Hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 1.1.2017 bola 3 010 688,37 Eur a k 31.12.2017 je 3 399 927,22 Eur

Hodnota dlhodobého hmotného majetku k 1.1.2017 bola 317 909 002,87 Eur a k 31.12.2017 je 323 748 715,52 Eur

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Stav oprávok k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku bol na začiatku obdobia vo výške 113 657 718,66 Eur, stav na konci bežného účtovného obdobia je 125 297 505,15 Eur.

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku za predchádzajúce obdobie bola 207 261 972,58 Eur, stav na konci bežného účtovného obdobia 201 851 137,59 Eur.

(2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Majetok UK je poistený na základe individuálnych potrieb fakúlt a CFS.

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok vo výške 20 000,00 Eur je podiel v obchodnej spoločnosti UK VEDA, s.r.o.

(4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Univerzita Komenského v Bratislave má finančné účty v celkovej hodnote 80 949 768,60 Eur.

Pokladnica (účet HK 211 + účet HK 213) 154 084,63 Eur

Bankové účty, peniaze na ceste 80 795 683,97 Eur

(5) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy

Hodnota krátkodobých pohľadávok je k 31.12.2017 je vo výške 5 695 877,32 Eur. Z toho 2 650 269,37 Eur sú pohľadávky z obchodného styku.

Hodnota dlhodobých pohľadávok je k 31.12.2017 je vo výške 16 736,74 Eur.

(6) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Ku krátkodobým pohľadávkam boli zaúčtované opravné položky vo výške 1 493 917,98 Eur.

Hodnota dlhodobých pohľadávok bola znížená zaúčtovaním opravných položiek vo výške 11 319,17 Eur.

(7) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Pohľadávky po lehote splatnosti k 31.12.2017 sú vo výške 2 087 084,59 Eur.

(8) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Na účet nákladov budúcich období účet HK 381 boli zaúčtované výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov roku 2018 vo výške 362 051,36 Eur. Náklady budúcich období budú zúčtované na príslušný nákladový účet v tom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Významné položky nákladov budúcich období: predplatné noviny, časopisy na rok 2018, povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel na rok 2018, členské príspevky.

Na účet príjmov budúcich období účet HK 385 boli zaúčtované príjmy vo výške 21 948,13 Eur.

(9) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Počiatkový stav základného imania k 1. 1. 2017 bol v hodnote 102 179 839,14 Eur

Prírastky 1 235 716,03 Eur

Konečný stav základného imania k 31.12.2017 je 103 415 555,17 Eur

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

V súlade s § 16a), zák. č.131/2002 Z.z. o VŠ v znení neskorších predpisov a čl. V. Základných pravidiel hospodárenia na UK sú tvorené nasledovné fondy:

- › Fond reprodukcie
- › Rezervný fond
- › Štipendijný fond
- › Fond na podporu štúdia študentov so zdravotným postihnutím
- › Ostatné fondy

Počiatkové stavy fondov k 1. 1. 2017 boli v sume 19 582 507,15 Eur, zostatok fondov k 31. 12. 2017 bol v sume 28 722 315,72 Eur.

Rozpis jednotlivých fondov je uvedený v tabuľke.

(10) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovný zisk za predchádzajúce obdobie vo výške 9 976 250,76 Eur a opravné účtovanie iba z navýšenia účtu HK 428 za predchádzajúce obdobia vo výške 335 064,45 Eur bol rozdelený do fondov nasledovne: 40% Rezervný fond vo výške 4 124 526,09 Eur, 59% Fond reprodukcie 6 083 675,97 Eur, 0,5% Štipendijný fond 51 556,57 Eur, 0,5% Fond pre študentov so špecifickými potrebami 51 556,58 Eur.

(11) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Počiatkový stav rezerv k 1. 1. 2017 bol vo výške 1 071 476,78 Eur. Konečný stav rezerv k 31. 12. 2017 bol vo výške 2 941 848,95 Eur. Predpokladaný rok použitia rezerv je nasledujúci rok 2018. Rezervy boli vytvorené na nevyčerpané dovolenky a poistné odvody, nevyfakturované dodávky tovarov a služieb za rok 2017.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Počiatkový stav účtu HK 325 k 1.1.2017 bol 1 760 380,96 Eur a stav k 31. 12. 2017 bol vo výške 832 338,56 Eur. Na účte boli účtované záväzky študenti z ubytovania a stravovania.

Počiatkový stav účtu HK 379 k 1.1.2017 bol 2 568 377,77 Eur a stav k 31. 12. 2017 bol vo výške 3 298 902,43 Eur. Na účte sú záväzky k mzdám za december 2017, záväzky študentská jedáleň a iné.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Výška záväzkov univerzity k 31.12.2017 je v celkovej hodnote 16 641 841,87 Eur.

Dlhodobým záväzkom UK je stav zostatku sociálneho fondu vo výške 414 466,05 Eur.

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,

Celková hodnota krátkodobých záväzkov k 31. 12. 2017 je vo výške 16 227 375,82 Eur

Záväzky z obchodného styku 4 285 435,09 Eur

Záväzky voči zamestnancom 4 352 626,57 Eur

Zúčtovanie so soc. poisťovňou a zdravotnými poisťovňami 2 835 510,47 Eur

Daňové záväzky 1 454 901,26 Eur

Ostatné záväzky 3 298 902,43 Eur

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

Záväzky od jedného do piatich rokov sú poskytnuté na základe vnútroinštitucionálnych zmlúv.

3. viac ako päť rokov,

Univerzita nemá záväzky so splatnosťou viac ako päť rokov.

e) *prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,*

Počiatkový stav Sociálneho fondu k 01. 01. 2017 bol 374 587,13 Eur. V priebehu roka 2017 bola tvorba sociálneho fondu z prídeltu z vyplatených miezd a platov vo výške 800 358,68 Eur a ostatná tvorba vo výške 1 503,27 Eur a použitie vo výške 761 983,03 Eur. Sociálny fond sa v najväčšej miere používa na zabezpečenie stravovania zamestnancov, vypláca sa z neho príspevok na dopravu, príspevok na regeneráciu pracovnej sily a vyplácajú sa z neho tiež príspevky pri životných a pracovných jubileách. Stav sociálneho fondu k 31. 12.2017 bol 414 466,05 Eur.

f) *prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,*

Bankové úvery a pôžičky univerzita nemá.

g) *prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.*

Na účet výdavkov budúcich období účet HK 383 boli zaúčtované výdavky nasledujúceho účtovného obdobia vo výške 2 190,10 Eur. Výdavky budú zúčtované v roku 2017.

Počiatkový stav účtu výnosov budúcich období, účet HK 384 bol 133 920 292,86 Eur a stav k 31. 12. 2017 je vo výške 124 984 258,19 Eur.

(12) *Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na*

a) <i>zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,</i>	16 832,91 Eur
b) <i>zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,</i>	24 389 428,15 Eur
c) <i>zostatok nepoužitej bežnej dotácie alebo grantu</i>	12 946 542,63 Eur
d) <i>zostatok kapitálovej dotácie ŠF</i>	70 300 057,00 Eur
e) <i>zostatkovú ostatné VBO</i>	17 331 397,50 Eur

(13) *Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu,*

Univerzita Komenského v Bratislave nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) *Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky.*

➤ Stravovacie služby – hlavná činnosť	4 645 918,67 EUR
➤ Stravovacie služby – zdaňovaná činnosť	287 105,29 EUR
➤ Ubytovacie služby – hlavná činnosť	6 491 764,68 EUR
➤ Ubytovacie služby – zdaňovaná činnosť	1 512 154,10 EUR
➤ Tržby za predaný tovar – zdaňovaná činnosť	3 095 302,02 EUR

(2) *Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.*

Dotácie z MŠVvaŠ SR

<u>Bežná dotácia (312 001)</u>	112 474 151,53 EUR
Z toho: VEGA projekty (0771202)	2 683 870,00 EUR
KEGA projekty (0771205)	308 987,00 EUR
Rozvoj VŠ (07713)	946 312,00 EUR
APVV projekty (06K11)	5 698 850,09 EUR
Štátna veda a technika (06K12)	117 000,00 EUR
<u>Kapitálová dotácia (322 001)</u>	2 186 707,00 EUR
Z toho: Rozvoj VŠ (07713)	60 267,00 EUR
Štátna veda a technika (06K 12)	142 500,00 EUR

Dotácie z iných kapitol štátneho rozpočtu

<u>Bežná dotácia (312 001)</u>	490 740,79 EUR
--------------------------------	----------------

(3) *Opis a suma položiek finančných výnosov*

Stav účtu HK 644 úroky bol k 31.12.2017 vo výške 2 511,00 EUR

Stav účtu HK 645 kurzové zisky bol k 31.12.2016 vo výške 932,21 EUR

(4) *Opis a vyčíslenie hodnoty položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.*

➤ Mzdové náklady	71 552 785,23 EUR
➤ Zákonné sociálne poistenie	24 439 952,73 EUR
➤ Ostatné služby	17 165 129,70 EUR
➤ Iné ostatné náklady	14 443 290,85 EUR
➤ Odpisy	14 022 251,06 EUR

(5) *Hospodársky výsledok*

		Činnosť		
		Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu
Výsledok hospodárenia pred zdanením		3 173 688,78	368 559,79	3 542 248,57
591	Daň z príjmov	0,00	73 255,21	73 255,21
Výsledok hospodárenia po zdanení		3 173 688,78	295 304,58	3 468 993,36

(6) *Opis a suma položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.*

Stav účtu HK 545 kurzové straty bol k 31.12.2017 vo výške 55 387,55 Eur. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t.j. 31.12.2017 bola zaúčtovaná čiastka 51 415,12 Eur.

(7) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky majetku na podsúvahových účtoch

drobný hmotný majetok – účet HK 771	16 234 391,96
materiál civilnej obrany, materiál vojenskej techniky, materiál PCHO – účet HK 789	12 169,23
ostatné ceniny – účet HK 795	15 930,32

ČI. VI

Ďalšie informácie

(1) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(2)

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka		Hodnota celkom
21000320	Historická budova UK, Šafárikovo nám. č. 6, Bratislava	rok 2016	749 798,73
		rok 2017	1 404 916,67
21000321	Lekárska fakulta UK, Špitálska č. 2, Bratislava	rok 2016	0,00
		rok 2017	0,00
21000322	Staré teoretické ústavy Lek. fak. UK, Sasinkova č. 2, Bratislava	rok 2016	913 389,23
		rok 2017	894 643,23
21000323	Filozofická fakulta UK, Gondova č. 2, Bratislava	rok 2016	2 690 901,64
		rok 2017	3 078 197,33
21000324	FTVŠ ŠD Lafranchoni, Nábr. A.G.L.Svobodu č.9, Bratislava	rok 2016	1 085 841,53
		rok 2017	1 072 183,53
21000040	Lekárska fakulta UK, školská budova, Moskovská č. 2, Bratislava	rok 2016	110 954,80
		rok 2017	153 478,00
			5 55 882,93
			6 603 418,76

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4 427	4 403
z toho počet vedúcich zamestnancov	493	503

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Ocenené práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		3 010 688,37			0,00		3 010 688,37
prírastky		473 763,41			431 129,76		904 893,17
úbytky		-84 524,56			-431 129,76		-515 654,32
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		3 399 927,22			0,00		3 399 927,22
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		-2 887 159,47					-2 887 159,47
prírastky		84 524,56					84 524,56
úbytky		-104 908,48					-104 908,48
Stav na konci bežného účtovného obdobia		2 907 543,39					2 907 543,39
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		123 528,90			0,00		123 528,90
Stav na konci bežného účtovného obdobia		492 383,83			0,00		492 383,83

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	35 447 890,94	101 229,38	158 341 339,61	115 649 164,16	1 927 212,67	30 214,42		5 539 768,89	872 182,80	0,00	317 909 002,87
prírastky	934 985,22	34 168,42	5 666 900,17	2 668 776,81	52 472,56			83 828,72	13 207 961,09		22 649 092,99
úbytky	-914 700,52	-3 162,00	-1 368 267,98	-2 144 644,53	-69 197,26			-418 931,17	-11 890 476,88		-16 809 380,34
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 468 175,64	132 235,80	162 639 971,80	116 173 296,44	1 910 487,97	30 214,42		5 204 666,44	2 189 667,01	0,00	323 748 715,52
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			-34 552 433,28	-72 261 634,92	-1 692 707,02			-2 263 783,97			-
prírastky			1 026 401,51	2 082 965,34	69 197,26			418 447,91			3 597 012,02
úbytky			-3 128 092,61	-11 639 718,52	-97 168,99			-351 434,27			-15 216 414,39
Stav na konci bežného účtovného obdobia			-36 654 124,38	-81 818 388,10	-1 720 678,75			-2 196 770,33			-
Opravné položky –											122 389 961,56

stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	35 447 890,94	101 229,38	123 788 906,33	43 387 529,24	234 505,65	30 214,42		3 275 984,92	872 182,80	0,00	207 138 443,68
Stav na konci bežného účtovného obdobia	35 468 175,64	132 235,80	125 985 847,42	34 354 908,324	180 809,22	30 214,42		3 007 896,11	2 189 667,01	0,00	201 358 753,96

Tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Prírastky	0							0
Úbytky	0							0
Presuny	0							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Opravné položky								

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0							0
Prírastky	0							0
Úbytky	0							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0							0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	20 000,00							20 000,00

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
UK VEDA, s.r.o.	100	100	20 000	20 000	20 000	20 000

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 521 195,81		69 958,66		1 451 237,15
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					

Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	1 521 195,81		69 958,66	1 451 237,15

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 625 529,47	4 691 604,65
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 087 084,59	2 295 748,00
Pohľadávky spolu	5 712 614,06	6 987 352,65

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	102 179 839,14	1 235 716,03			103 415 555,17
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	2 017 677,33		41 559,28		1 976 118,05
Fond reprodukcie	9 929 400,94	4 895 685,36			14 825 086,30
Oceňovacie rozdiely	0				0

z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	0				0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	6 731 234,12	4 132 945,93			10 864 180,05
Fondy tvorené zo zisku	0				0
Ostatné fondy	904 194,76	152 736,56			1 056 931,32
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	9 594 117,14		1 087 906,86		8 506 210,28
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	9 976 250,76		6 507 257,40		3 468 993,36
Spolu	141 332 714,19	10 417 083,88	7 636 723,54		144 113 074,53

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	51 556,57
Prídel do fondu reprodukcie	6 083 675,97
Prídel do rezervného fondu	4 124 526,09
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	51 556,58

Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	0				0
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0				0
Zákonné rezervy spolu	0				0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1 071 476,78	2 941 848,95	1 071 476,78		2 941 848,95
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0				0
Ostatné rezervy spolu	1 071 476,78	2 941 848,95	1 071 476,78		2 941 848,95
Rezervy spolu	1 071 476,78	2 941 848,95	1 071 476,78		2 941 848,95

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 624 408,32	16 227 375,82
Krátkodobé záväzky spolu	14 624 408,32	16 227 375,82
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	374 587,13	414 466,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	374 587,13	414 466,05
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	14 998 995,45	16 641 841,87

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	374 587,13	304 999,47
Tvorba na ťarchu nákladov	801 861,95	720 087,64
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	761 983,03	650 499,98
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	414 466,05	374 587,13

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	85 221,61		68 388,70	16 832,91
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	25 245 403,45		855 975,30	24 389 428,15
VBO – nedočerpaná bežná dotácia	10 901 147,16	2 045 395,47		12 946 542,63
prostriedkov Európskej únie	78 372 776,38		8 072 719,38	70 300 057,00
Grantu, dotácie				
zostatkovú ostatné VBO	19 315 744,26		1 984 346,76	17 331 397,50
VBO spolu	133 920 292,86	2 045 395,47	10 981 430,14	124 984 258,19