Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2013

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2013

do: 12/2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Národná 12

číslo:

PSČ: 97401

Obec: Banská Bystrica

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 18.03.2014

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**	73 652 252,56	31 941 364,98	41 710 887,58	40 130 579,79
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	2 756 749,49	910 496,44	1 846 253,05	1 218 538,21
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	2 637 312,65	816 740,19	1 820 572,46	1 123 932,72
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	118 367,25	92 686,66	25 680,59	33 794,59
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	1 069,59	1 069,59	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	0,00	0,00	0,00	60 810,90
	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**	70 895 503,07	31 030 868,54	39 864 634,53	38 912 041,58
	Pozemky (031)	10	8 519 424,68	0,00	8 519 424,68	8 479 939,46
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	245,64	0,00	245,64	245,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	47 106 359,32	22 022 829,61	25 083 529,71	24 457 696,43
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	11 953 190,20	6 428 454,06	5 524 736,14	4 172 316,96
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	302 140,19	252 131,71	50 008,48	34 904,48
	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	1 743 587,86	1 743 587,86	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	1 270 555,18	583 865,30	686 689,88	1 766 938,61
	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**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	13 891 029,88	40 359,11	13 850 670,77	15 427 075,01
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	109 902,55	0,00	109 902,55	115 678,06
	Materiál (112 + 119) - 191	31	109 902,55	0,00	109 902,55	115 678,06
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	321 218,20	40 359,11	280 859,09	2 983 302,75
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	92 880,53	40 359,11	52 521,42	90 900,39
	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	2 874,22	0,00	2 874,22	759 747,39
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	216 136,98	0,00	216 136,98	2 130 735,56
	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	9 326,47	0,00	9 326,47	1 919,41
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	13 459 909,13	0,00	13 459 909,13	12 328 094,20
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	13 459 909,13	0,00	13 459 909,13	12 328 094,20
	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**	51 515,13	0,00	51 515,13	49 399,51
1.	Náklady budúcich období (381)	58	44 279,64	0,00	44 279,64	40 625,36
	Príjmy budúcich období (385)	59	7 235,49	0,00	7 235,49	8 774,15
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	87 594 797,57	31 981 724,09	55 613 073,48	55 607 054,31

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**	34 995 082,85	34 289 713,79
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	33 014 654,48	32 937 966,59
	Základné imanie (411)	63	26 319 992,38	26 596 102,88
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	577 881,08	501 193,19
	Fond reprodukcie (413)	65	6 116 781,02	5 840 670,52
	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**	739 702,68	496 092,04
	Rezervný fond (421)	69	457 171,71	218 448,54
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	282 530,97	277 643,50
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	615 692,91	258 847,20
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	625 032,78	596 807,96
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 262 481,30	6 043 493,48
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	447 464,54	487 256,41
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	447 464,54	487 256,41
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	27 453,39	28 319,52
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	27 453,39	28 319,52
	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**	1 787 563,37	5 527 917,55
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	309 801,83	3 311 604,35
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	826 023,98	854 344,57
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	494 449,50	466 268,01
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	119 599,90	885 593,55
	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	37 688,16	10 107,07
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**	18 355 509,33	15 273 847,04
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	53 868,73	2 015,31
	Výnosy budúcich období (384)	103	18 301 640,60	15 271 831,73
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	55 613 073,48	55 607 054,31

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	1 085 672,29	48 101,91	1 133 774,20	1 231 886,29
502	Spotreba energie	2	1 501 301,88	41 333,97	1 542 635,85	1 649 413,00
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	1 160 117,23	11 921,43	1 172 038,66	3 377 820,20
512	Cestovné	5	376 147,14	3 671,24	379 818,38	292 564,36
513	Náklady na reprezentáciu	6	15 791,84	467,17	16 259,01	18 890,58
518	Ostatné služby	7	1 111 919,35	81 611,52	1 193 530,87	1 386 577,13
521	Mzdové náklady	8	12 714 385,46	204 012,31	12 918 397,77	12 646 504,97
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 360 047,70	60 863,82	4 420 911,52	4 020 526,46
525	Ostatné sociálne poistenie	10	54 529,72	192,12	54 721,84	50 192,68
527	Zákonné sociálne náklady	11	493 094,95	52,46	493 147,41	466 714,71
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 455,50	0,00	2 455,50	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	15,28	15,28	113,66
532	Daň z nehnuteľností	14	65 926,50	228,49	66 154,99	66 154,65
538	Ostatné dane a poplatky	15	59 105,45	3 530,62	62 636,07	59 796,73
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	2 534,41	0,00	2 534,41	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	117,77	0,00	117,77	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	400,99	0,00	400,99	387,03
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	3 327,21	0,00	3 327,21	4 605,58
549	Iné ostatné náklady	24	2 369 920,68	3 000,51	2 372 921,19	2 603 924,57
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 148 850,57	167,48	2 149 018,05	1 808 462,64
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	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	2 186 056,83	0,00	2 186 056,83	2 740 333,93
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	14 356,47	37 130,66	51 487,13	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	62 660,00	0,00	62 660,00	55 210,00
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**	29 788 719,94	496 300,99	30 285 020,93	32 480 079,17

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	1 716 869,11	315 068,40	2 031 937,51	2 061 589,81
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	0,00	0,00	0,00
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	102 686,65	0,00	102 686,65	95 062,98
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	158,21	87,25	245,46	506,08
645	Kurzové zisky	54	201,72	0,00	201,72	118,55
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	0,00	0,00	0,00	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	4 198 714,30	154 496,31	4 353 210,61	4 640 333,57
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	1 540,00
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	154 386,85	0,00	154 386,85	308 508,44
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	93 731,66	93 731,66	82 415,85
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	24 189 305,35	0,00	24 189 305,35	25 902 467,51
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 362 322,19	563 383,62	30 925 705,81	33 092 542,79
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	573 602,25	67 082,63	640 684,88	612 463,62
591	Daň z príjmov	76	119,68	15 532,42	15 652,10	15 655,66
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**	573 482,57	51 550,21	625 032,78	596 807,96