Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2014

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2014

do: 12/2014

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: 12.03.2015

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**	76 074 758,41	34 485 481,43	41 589 276,98	41 710 887,58
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	3 491 655,91	1 478 740,46	2 012 915,45	1 846 253,05
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	3 377 954,87	1 382 323,21	1 995 631,66	1 820 572,46
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	112 631,45	95 347,66	17 283,79	25 680,59
	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	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**	72 583 102,50	33 006 740,97	39 576 361,53	39 864 634,53
	Pozemky (031)	10	8 631 858,93	0,00	8 631 858,93	8 519 424,68
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	245,64	0,00	245,64	245,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	47 537 604,99	22 444 890,37	25 092 714,62	25 083 529,71
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	12 927 612,95	7 992 732,97	4 934 879,98	5 524 736,14
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	302 140,19	265 285,71	36 854,48	50 008,48
	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	1 719 966,62	1 719 966,62	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	1 463 673,18	583 865,30	879 807,88	686 689,88
	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**	11 211 601,25	40 359,11	11 171 242,14	13 850 670,77
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	104 002,41	0,00	104 002,41	109 902,55
	Materiál (112 + 119) - 191	31	101 081,09	0,00	101 081,09	109 902,55
	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	2 921,32	0,00	2 921,32	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**	262 681,73	40 359,11	222 322,62	280 859,09
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	74 818,00	40 359,11	34 458,89	52 521,42
	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	5 834,26	0,00	5 834,26	2 874,22
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	165 540,00	0,00	165 540,00	216 136,98
	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	16 489,47	0,00	16 489,47	9 326,47
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	10 844 917,11	0,00	10 844 917,11	13 459 909,13
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	10 844 917,11	0,00	10 844 917,11	13 459 909,13
	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**	83 373,70	0,00	83 373,70	51 515,13
1.	Náklady budúcich období (381)	58	35 981,68	0,00	35 981,68	44 279,64
	Príjmy budúcich období (385)	59	47 392,02	0,00	47 392,02	7 235,49
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	87 369 733,36	34 525 840,54	52 843 892,82	55 613 073,48

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**	35 205 375,43	34 995 082,85
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	32 785 647,53	33 014 654,48
	Základné imanie (411)	63	26 043 635,37	26 319 992,38
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	348 874,13	577 881,08
	Fond reprodukcie (413)	65	6 393 138,03	6 116 781,02
	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**	1 959 629,37	739 702,68
	Rezervný fond (421)	69	1 696 774,15	457 171,71
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	262 855,22	282 530,97
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	0,00	615 692,91
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	460 098,53	625 032,78
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	949 258,59	2 262 481,30
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	424 145,75	447 464,54
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	424 145,75	447 464,54
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	3 445,36	27 453,39
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	3 445,36	27 453,39
	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**	521 667,48	1 787 563,37
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	515 424,82	309 801,83
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	2 752,10	826 023,98
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	750,03	494 449,50
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	2 046,97	119 599,90
	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	693,56	37 688,16
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**	16 689 258,80	18 355 509,33
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	31 103,74	53 868,73
	Výnosy budúcich období (384)	103	16 658 155,06	18 301 640,60
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	52 843 892,82	55 613 073,48

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	1 185 761,40	52 564,17	1 238 325,57	1 133 774,20
502	Spotreba energie	2	1 236 693,19	60 017,43	1 296 710,62	1 542 635,85
504	Predaný tovar	3	0,00	112,37	112,37	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	905 719,53	43 708,63	949 428,16	1 172 038,66
512	Cestovné	5	365 140,69	3 994,63	369 135,32	379 818,38
513	Náklady na reprezentáciu	6	15 356,15	289,93	15 646,08	16 259,01
518	Ostatné služby	7	850 065,07	73 244,12	923 309,19	1 193 530,87
521	Mzdové náklady	8	13 578 711,44	193 447,59	13 772 159,03	12 918 397,77
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 611 127,57	63 639,05	4 674 766,62	4 420 911,52
525	Ostatné sociálne poistenie	10	56 341,59	180,10	56 521,69	54 721,84
527	Zákonné sociálne náklady	11	557 507,95	1 074,05	558 582,00	493 147,41
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	2 455,50
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	16,09	16,09	15,28
532	Daň z nehnuteľností	14	69 736,22	0,00	69 736,22	66 154,99
538	Ostatné dane a poplatky	15	58 593,60	3 610,93	62 204,53	62 636,07
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	256,19	0,00	256,19	2 534,41
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	117,77
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	216,40	0,00	216,40	400,99
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	4 087,23	0,00	4 087,23	3 327,21
549	Iné ostatné náklady	24	2 265 338,28	2 098,50	2 267 436,78	2 372 921,19
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 780 588,55	0,00	2 780 588,55	2 149 018,05
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	1 767 128,00	0,00	1 767 128,00	2 186 056,83
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	51 487,13
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	52 045,00	0,00	52 045,00	62 660,00
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**	30 360 414,05	497 997,59	30 858 411,64	30 285 020,93

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	1 661 258,33	258 578,30	1 919 836,63	2 031 937,51
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	201,02	201,02	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	94 397,80	0,00	94 397,80	102 686,65
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	166,10	85,43	251,53	245,46
645	Kurzové zisky	54	10,65	0,00	10,65	201,72
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	3 865 503,46	170 963,92	4 036 467,38	4 353 210,61
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	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	101 451,77	0,00	101 451,77	154 386,85
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	108 907,99	108 907,99	93 731,66
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	25 066 057,95	0,00	25 066 057,95	24 189 305,35
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 788 846,06	538 736,66	31 327 582,72	30 925 705,81
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	428 432,01	40 739,07	469 171,08	640 684,88
591	Daň z príjmov	76	49,27	9 023,28	9 072,55	15 652,10
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**	428 382,74	31 715,79	460 098,53	625 032,78