Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2015

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2015

do: 12/2015

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: 11.03.2016

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**	78 980 880,09	37 208 472,62	41 772 407,47	41 589 276,98
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 352 473,84	2 194 462,48	2 158 011,36	2 012 915,45
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	4 238 772,80	2 091 079,23	2 147 693,57	1 995 631,66
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	112 631,45	102 313,66	10 317,79	17 283,79
	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**	74 628 406,25	35 014 010,14	39 614 396,11	39 576 361,53
	Pozemky (031)	10	8 635 289,15	0,00	8 635 289,15	8 631 858,93
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	245,64	0,00	245,64	245,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	48 227 388,19	22 866 370,07	25 361 018,12	25 092 714,62
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 159 753,31	9 593 011,65	4 566 741,66	4 934 879,98
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	402 418,19	283 867,71	118 550,48	36 854,48
	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	1 686 895,41	1 686 895,41	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	1 516 416,36	583 865,30	932 551,06	879 807,88
	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**	12 281 348,31	39 369,93	12 241 978,38	11 171 242,14
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	113 300,86	0,00	113 300,86	104 002,41
	Materiál (112 + 119) - 191	31	104 534,86	0,00	104 534,86	101 081,09
	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	8 766,00	0,00	8 766,00	2 921,32
	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**	455 986,42	39 369,93	416 616,49	222 322,62
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	88 514,39	39 369,93	49 144,46	34 458,89
	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	5 834,26
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	360 000,00	0,00	360 000,00	165 540,00
	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	7 472,03	0,00	7 472,03	16 489,47
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	11 712 061,03	0,00	11 712 061,03	10 844 917,11
	Pokladnica (211 + 213)	52	184,24	0,00	184,24	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	11 711 876,79	0,00	11 711 876,79	10 844 917,11
	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**	74 385,24	0,00	74 385,24	83 373,70
1.	Náklady budúcich období (381)	58	67 046,64	0,00	67 046,64	35 981,68
	Príjmy budúcich období (385)	59	7 338,60	0,00	7 338,60	47 392,02
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	91 336 613,64	37 247 842,55	54 088 771,09	52 843 892,82

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**	35 888 414,89	35 205 375,43
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	33 132 575,00	32 785 647,53
	Základné imanie (411)	63	25 920 822,02	26 043 635,37
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	695 801,60	348 874,13
	Fond reprodukcie (413)	65	6 515 951,38	6 393 138,03
	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**	1 979 929,89	1 959 629,37
	Rezervný fond (421)	69	1 711 480,84	1 696 774,15
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	268 449,05	262 855,22
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	444 656,50	0,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	331 253,50	460 098,53
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	653 444,24	949 258,59
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	357 925,44	424 145,75
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	357 925,44	424 145,75
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	24 139,94	3 445,36
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	24 139,94	3 445,36
	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**	271 378,86	521 667,48
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	193 733,70	515 424,82
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	2 530,32	2 752,10
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	947,54	750,03
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	21 421,65	2 046,97
	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	52 745,65	693,56
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**	17 546 911,96	16 689 258,80
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	22 924,95	31 103,74
	Výnosy budúcich období (384)	103	17 523 987,01	16 658 155,06
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	54 088 771,09	52 843 892,82

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	975 885,89	67 305,13	1 043 191,02	1 238 325,57
502	Spotreba energie	2	1 212 495,96	58 732,41	1 271 228,37	1 296 710,62
504	Predaný tovar	3	0,00	5 776,41	5 776,41	112,37
511	Opravy a udržiavanie	4	1 559 320,73	7 378,87	1 566 699,60	949 428,16
512	Cestovné	5	398 192,52	3 562,30	401 754,82	369 135,32
513	Náklady na reprezentáciu	6	24 217,55	789,49	25 007,04	15 646,08
518	Ostatné služby	7	1 229 646,55	94 916,22	1 324 562,77	923 309,19
521	Mzdové náklady	8	12 961 165,34	146 610,16	13 107 775,50	13 772 159,03
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 372 662,61	47 097,93	4 419 760,54	4 674 766,62
525	Ostatné sociálne poistenie	10	59 617,63	78,01	59 695,64	56 521,69
527	Zákonné sociálne náklady	11	535 787,25	862,63	536 649,88	558 582,00
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	135,53	135,53	16,09
532	Daň z nehnuteľností	14	62 349,48	0,00	62 349,48	69 736,22
538	Ostatné dane a poplatky	15	60 250,88	3 473,06	63 723,94	62 204,53
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	256,19
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	30,00	30,00	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	321,66	0,00	321,66	216,40
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	6 126,34	182,44	6 308,78	4 087,23
549	Iné ostatné náklady	24	2 407 860,36	1 457,91	2 409 318,27	2 267 436,78
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 954 134,19	0,00	2 954 134,19	2 780 588,55
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	2 263 241,00	0,00	2 263 241,00	1 767 128,00
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	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	46 404,00	0,00	46 404,00	52 045,00
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**	31 129 679,94	438 388,50	31 568 068,44	30 858 411,64

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	1 693 150,99	226 392,77	1 919 543,76	1 919 836,63
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	9 882,66	9 882,66	201,02
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	97 078,53	0,00	97 078,53	94 397,80
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	8 880,72	8 880,72	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	90,51	44,72	135,23	251,53
645	Kurzové zisky	54	23,60	0,00	23,60	10,65
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	3 989 855,63	176 893,42	4 166 749,05	4 036 467,38
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	188 721,71	0,00	188 721,71	101 451,77
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	134 524,16	134 524,16	108 907,99
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	25 400 139,22	0,00	25 400 139,22	25 066 057,95
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	31 369 060,19	556 618,45	31 925 678,64	31 327 582,72
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	239 380,25	118 229,95	357 610,20	469 171,08
591	Daň z príjmov	76	16,97	26 339,73	26 356,70	9 072,55
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**	239 363,28	91 890,22	331 253,50	460 098,53