Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2015

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020845200

IČO: 00397431

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: Vysoká škola múzických umení v Bratislave

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Ventúrska 3

číslo:

PSČ: 81301

Obec: Bratislava - mestská časť Staré Mesto

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 22.03.2016

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**	19 677 475,68	4 536 141,54	15 141 334,14	15 414 410,92
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	101 723,24	82 696,44	19 026,80	11 714,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	92 046,98	77 724,18	14 322,80	7 010,00
	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	4 972,26	4 972,26	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	7	4 704,00	0,00	4 704,00	4 704,00
	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**	19 575 752,44	4 453 445,10	15 122 307,34	15 402 696,92
	Pozemky (031)	10	557 944,98	0,00	557 944,98	557 944,98
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	17 707,17	0,00	17 707,17	17 707,17
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	16 441 527,54	2 446 031,77	13 995 495,77	14 262 220,73
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	2 182 172,11	1 668 931,80	513 240,31	521 785,73
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	114 837,88	99 073,88	15 764,00	23 371,51
	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	253 642,76	239 407,65	14 235,11	19 666,80
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	7 920,00	0,00	7 920,00	0,00
	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**	2 232 398,08	1 749,32	2 230 648,76	2 198 918,18
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Materiál (112 + 119) - 191	31	0,00	0,00	0,00	0,00
	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**	14 309,02	1 749,32	12 559,70	56 987,28
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	4 144,24	1 749,32	2 394,92	31 049,70
	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	17,55	0,00	17,55	0,00
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	9 930,66	0,00	9 930,66	25 693,66
	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	216,57	0,00	216,57	243,92
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	2 218 089,06	0,00	2 218 089,06	2 141 930,90
	Pokladnica (211 + 213)	52	9,60	0,00	9,60	336,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	2 218 079,46	0,00	2 218 079,46	2 141 594,90
	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**	5 577,61	0,00	5 577,61	8 090,43
1.	Náklady budúcich období (381)	58	5 577,61	0,00	5 577,61	8 090,43
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	21 915 451,37	4 537 890,86	17 377 560,51	17 621 419,53

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**	9 825 630,01	9 788 411,70
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	8 505 643,60	8 440 364,35
	Základné imanie (411)	63	8 027 438,02	8 033 197,55
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	73 870,18	59 592,71
	Fond reprodukcie (413)	65	404 335,40	347 574,09
	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**	1 305 998,57	1 258 377,14
	Rezervný fond (421)	69	1 224 912,78	1 200 473,18
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	81 085,79	57 903,96
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	0,00	0,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	13 987,84	89 670,21
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	522 153,23	599 496,42
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	58 205,23	63 098,93
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	58 205,23	63 098,93
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	17 790,18	11 752,44
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	17 790,18	11 752,44
	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**	446 157,82	524 645,05
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	48 317,43	52 347,84
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	206 214,11	266 408,12
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	127 362,08	149 394,02
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	41 419,15	53 802,85
	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	22 845,05	2 692,22
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**	7 029 777,27	7 233 511,41
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	7 029 777,27	7 233 511,41
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	17 377 560,51	17 621 419,53

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	121 188,43	13 875,23	135 063,66	259 019,83
502	Spotreba energie	2	163 464,83	0,00	163 464,83	172 905,98
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	60 708,66	1 020,69	61 729,35	70 133,39
512	Cestovné	5	38 446,14	0,00	38 446,14	49 194,38
513	Náklady na reprezentáciu	6	3 612,16	0,00	3 612,16	4 125,69
518	Ostatné služby	7	335 113,83	13 661,62	348 775,45	371 445,46
521	Mzdové náklady	8	3 355 210,42	5 275,00	3 360 485,42	3 464 639,21
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	1 130 183,41	1 813,59	1 131 997,00	1 171 724,46
525	Ostatné sociálne poistenie	10	24 607,50	0,00	24 607,50	25 385,20
527	Zákonné sociálne náklady	11	160 444,25	0,00	160 444,25	132 861,51
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	0,00	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	14	0,00	649,40	649,40	649,40
538	Ostatné dane a poplatky	15	5 109,00	0,00	5 109,00	13 890,72
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	90,00	0,00	90,00	79,20
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	89,90	29,58	119,48	45,01
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	0,00	0,00	0,00	310,24
549	Iné ostatné náklady	24	429 109,75	26,40	429 136,15	489 148,97
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	417 728,93	5 731,00	423 459,93	451 344,72
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	149 804,13	0,00	149 804,13	158 634,31
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	-750,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	0,00
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**	6 394 911,34	42 082,51	6 436 993,85	6 834 787,68

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	0,00	30 610,31	30 610,31	31 565,85
604	Tržby za predaný tovar	41	1 528,15	0,00	1 528,15	4 872,73
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	138,17	6,04	144,21	236,24
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,18
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	229 171,23	6 568,07	235 739,30	205 249,92
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	97 993,19	0,00	97 993,19	184 559,50
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	63 681,31	63 681,31	67 184,56
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	6 034 243,16	0,00	6 034 243,16	6 443 781,88
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	6 363 073,90	100 865,73	6 463 939,63	6 937 450,86
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-31 837,44	58 783,22	26 945,78	102 663,18
591	Daň z príjmov	76	25,89	12 932,05	12 957,94	12 992,97
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**	-31 863,33	45 851,17	13 987,84	89 670,21