Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2020845200

IČO: 00397431

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2016

do: 12/2016

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: 29.03.2017

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**	19 805 116,72	4 828 045,59	14 977 071,13	15 141 334,14
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	81 095,81	69 080,01	12 015,80	19 026,80
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	76 123,55	64 107,75	12 015,80	14 322,80
	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	0,00	0,00	0,00	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**	19 724 020,91	4 758 965,58	14 965 055,33	15 122 307,34
	Pozemky (031)	10	557 944,98	0,00	557 944,98	557 944,98
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	19 707,17	0,00	19 707,17	17 707,17
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	16 675 476,30	2 730 367,77	13 945 108,53	13 995 495,77
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	2 108 237,62	1 708 396,38	399 841,24	513 240,31
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	116 829,46	82 930,27	33 899,19	15 764,00
	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	245 825,38	237 271,16	8 554,22	14 235,11
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	0,00	0,00	0,00	7 920,00
	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**	2 835 816,77	1 749,32	2 834 067,45	2 230 648,76
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**	33 933,13	1 749,32	32 183,81	12 559,70
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	11 141,22	1 749,32	9 391,90	2 394,92
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	2 028,70	0,00	2 028,70	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	17,55
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	20 539,66	0,00	20 539,66	9 930,66
	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	223,55	0,00	223,55	216,57
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	2 801 883,64	0,00	2 801 883,64	2 218 089,06
	Pokladnica (211 + 213)	52	91,80	0,00	91,80	9,60
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	2 801 791,84	0,00	2 801 791,84	2 218 079,46
	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**	10 217,62	0,00	10 217,62	5 577,61
1.	Náklady budúcich období (381)	58	10 217,62	0,00	10 217,62	5 577,61
	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	0,00
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	22 651 151,11	4 829 794,91	17 821 356,20	17 377 560,51

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**	10 317 858,02	9 825 630,01
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	8 533 075,64	8 505 643,60
	Základné imanie (411)	63	8 101 164,52	8 027 438,02
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	99 304,18	73 870,18
	Fond reprodukcie (413)	65	332 606,94	404 335,40
	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**	1 286 904,91	1 305 998,57
	Rezervný fond (421)	69	1 226 208,44	1 224 912,78
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	60 696,47	81 085,79
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**	497 877,47	13 987,84
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	702 164,03	522 153,23
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	73 386,25	58 205,23
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	73 386,25	58 205,23
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	14 454,65	17 790,18
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	14 454,65	17 790,18
	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**	614 323,13	446 157,82
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	57 316,21	48 317,43
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	292 831,75	206 214,11
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	176 740,57	127 362,08
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	64 139,04	41 419,15
	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	23 295,56	22 845,05
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**	6 801 334,15	7 029 777,27
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	0,00	0,00
	Výnosy budúcich období (384)	103	6 801 334,15	7 029 777,27
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	17 821 356,20	17 377 560,51

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	167 162,12	5 562,60	172 724,72	135 063,66
502	Spotreba energie	2	172 043,81	0,00	172 043,81	163 464,83
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	4	78 904,30	354,60	79 258,90	61 729,35
512	Cestovné	5	48 910,29	0,00	48 910,29	38 446,14
513	Náklady na reprezentáciu	6	2 922,65	0,00	2 922,65	3 612,16
518	Ostatné služby	7	432 397,82	1 166,49	433 564,31	348 775,45
521	Mzdové náklady	8	3 598 010,32	3 120,00	3 601 130,32	3 360 485,42
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	1 207 403,18	1 071,30	1 208 474,48	1 131 997,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10	25 459,26	0,00	25 459,26	24 607,50
527	Zákonné sociálne náklady	11	141 091,21	0,00	141 091,21	160 444,25
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	8 066,20	0,00	8 066,20	5 109,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	2,62	0,00	2,62	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	0,00	0,00	90,00
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	122,54	41,48	164,02	119,48
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	31,24	0,00	31,24	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	427 707,97	62,75	427 770,72	429 136,15
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	423 461,94	3 926,00	427 387,94	423 459,93
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	159 865,76	0,00	159 865,76	149 804,13
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	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**	6 893 563,23	15 954,62	6 909 517,85	6 436 993,85

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	2 600,25	12 966,69	15 566,94	30 610,31
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	0,00	0,00	1 528,15
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	146,80	3,54	150,34	144,21
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
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	235 250,28	6 122,21	241 372,49	235 739,30
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	2 560,00	2 560,00	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	118 440,99	0,00	118 440,99	97 993,19
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	53 390,40	53 390,40	63 681,31
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	6 988 940,91	0,00	6 988 940,91	6 034 243,16
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	7 345 379,23	75 042,84	7 420 422,07	6 463 939,63
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	451 816,00	59 088,22	510 904,22	26 945,78
591	Daň z príjmov	76	590,72	12 436,03	13 026,75	12 957,94
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**	451 225,28	46 652,19	497 877,47	13 987,84