Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2016

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

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: 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: 24.03.2017

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**	79 730 254,95	39 657 472,60	40 072 782,35	41 772 407,47
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 361 288,96	2 937 432,21	1 423 856,75	2 158 011,36
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	4 265 121,94	2 843 223,64	1 421 898,30	2 147 693,57
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	95 097,43	93 138,98	1 958,45	10 317,79
	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**	75 368 965,99	36 720 040,39	38 648 925,60	39 614 396,11
	Pozemky (031)	10	8 651 274,95	0,00	8 651 274,95	8 635 289,15
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	245,64	0,00	245,64	245,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	48 838 990,94	23 303 665,93	25 535 325,01	25 361 018,12
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 044 382,71	10 931 408,44	3 112 974,27	4 566 741,66
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	337 893,54	252 553,06	85 340,48	118 550,48
	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	1 648 547,66	1 648 547,66	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	1 847 630,55	583 865,30	1 263 765,25	932 551,06
	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**	15 657 436,07	9 455,32	15 647 980,75	12 241 978,38
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	113 991,35	0,00	113 991,35	113 300,86
	Materiál (112 + 119) - 191	31	103 027,20	0,00	103 027,20	104 534,86
	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	10 964,15	0,00	10 964,15	8 766,00
	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**	53 790,25	9 455,32	44 334,93	416 616,49
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	48 234,56	9 455,32	38 779,24	49 144,46
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	384,64	0,00	384,64	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	3 368,16	0,00	3 368,16	0,00
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	0,00	0,00	360 000,00
	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	1 802,89	0,00	1 802,89	7 472,03
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	15 489 654,47	0,00	15 489 654,47	11 712 061,03
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	184,24
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	15 489 654,47	0,00	15 489 654,47	11 711 876,79
	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**	78 052,13	0,00	78 052,13	74 385,24
1.	Náklady budúcich období (381)	58	69 606,96	0,00	69 606,96	67 046,64
	Príjmy budúcich období (385)	59	8 445,17	0,00	8 445,17	7 338,60
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	95 465 743,15	39 666 927,92	55 798 815,23	54 088 771,09

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**	37 107 964,47	35 888 414,89
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	33 474 615,80	33 132 575,00
	Základné imanie (411)	63	26 023 632,80	25 920 822,02
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	1 037 842,40	695 801,60
	Fond reprodukcie (413)	65	6 413 140,60	6 515 951,38
	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**	2 080 240,30	1 979 929,89
	Rezervný fond (421)	69	1 810 778,44	1 711 480,84
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	269 461,86	268 449,05
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	674 952,21	444 656,50
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	878 156,16	331 253,50
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 011 745,96	653 444,24
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	430 944,02	357 925,44
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	430 944,02	357 925,44
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	48 722,15	24 139,94
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	48 722,15	24 139,94
	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**	2 532 079,79	271 378,86
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	363 559,56	193 733,70
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	824 075,70	2 530,32
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	509 313,72	947,54
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	131 592,58	21 421,65
	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	703 538,23	52 745,65
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**	15 679 104,80	17 546 911,96
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	10 935,83	22 924,95
	Výnosy budúcich období (384)	103	15 668 168,97	17 523 987,01
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	55 798 815,23	54 088 771,09

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	931 283,64	67 084,14	998 367,78	1 043 191,02
502	Spotreba energie	2	1 098 971,77	60 060,42	1 159 032,19	1 271 228,37
504	Predaný tovar	3	0,00	13 005,80	13 005,80	5 776,41
511	Opravy a udržiavanie	4	813 144,54	26 398,92	839 543,46	1 566 699,60
512	Cestovné	5	359 174,82	8 026,83	367 201,65	401 754,82
513	Náklady na reprezentáciu	6	22 056,99	2,68	22 059,67	25 007,04
518	Ostatné služby	7	1 076 516,42	84 165,14	1 160 681,56	1 324 562,77
521	Mzdové náklady	8	13 157 057,69	141 591,70	13 298 649,39	13 107 775,50
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 477 853,94	46 445,52	4 524 299,46	4 419 760,54
525	Ostatné sociálne poistenie	10	69 028,37	78,00	69 106,37	59 695,64
527	Zákonné sociálne náklady	11	543 335,60	720,48	544 056,08	536 649,88
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	198,85	198,85	135,53
532	Daň z nehnuteľností	14	62 349,48	0,00	62 349,48	62 349,48
538	Ostatné dane a poplatky	15	59 033,98	3 877,75	62 911,73	63 723,94
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	0,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	30,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	200,82	0,00	200,82	321,66
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	2 496,15	0,00	2 496,15	6 308,78
549	Iné ostatné náklady	24	2 095 383,48	693,28	2 096 076,76	2 409 318,27
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 804 602,25	0,00	2 804 602,25	2 954 134,19
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	2 002 859,00	0,00	2 002 859,00	2 263 241,00
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	46 788,00	0,00	46 788,00	46 404,00
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**	29 622 136,94	452 349,51	30 074 486,45	31 568 068,44

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	1 648 784,27	254 434,76	1 903 219,03	1 919 543,76
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	12 410,40	12 410,40	9 882,66
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	92 876,15	0,00	92 876,15	97 078,53
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	8 880,72
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	97,55	46,71	144,26	135,23
645	Kurzové zisky	54	3,71	0,00	3,71	23,60
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	3 546 781,54	180 546,01	3 727 327,55	4 166 749,05
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	707,95	707,95	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	182 909,38	0,00	182 909,38	188 721,71
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	108 627,00	108 627,00	134 524,16
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	24 947 406,95	0,00	24 947 406,95	25 400 139,22
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 418 859,55	556 772,83	30 975 632,38	31 925 678,64
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	796 722,61	104 423,32	901 145,93	357 610,20
591	Daň z príjmov	76	18,14	22 971,63	22 989,77	26 356,70
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**	796 704,47	81 451,69	878 156,16	331 253,50