Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2017

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2017

do: 12/2017

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: 15.03.2018

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**	77 724 415,57	40 980 316,09	36 744 099,48	40 072 782,35
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 362 091,56	3 509 280,14	852 811,42	1 423 856,75
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	4 267 770,33	3 422 601,91	845 168,42	1 421 898,30
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	93 251,64	85 608,64	7 643,00	1 958,45
	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**	73 362 324,01	37 471 035,95	35 891 288,06	38 648 925,60
	Pozemky (031)	10	7 967 102,15	0,00	7 967 102,15	8 651 274,95
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	47 669,72	0,00	47 669,72	245,64
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	49 278 880,55	23 583 117,28	25 695 763,27	25 535 325,01
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	13 962 139,73	12 059 604,59	1 902 535,14	3 112 974,27
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	317 731,25	218 732,36	98 998,89	85 340,48
	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	1 609 581,72	1 609 581,72	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	179 218,89	0,00	179 218,89	1 263 765,25
	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**	15 699 733,64	9 455,32	15 690 278,32	15 647 980,75
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	91 263,20	0,00	91 263,20	113 991,35
	Materiál (112 + 119) - 191	31	81 310,48	0,00	81 310,48	103 027,20
	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	9 952,72	0,00	9 952,72	10 964,15
	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**	49 977,84	9 455,32	40 522,52	44 334,93
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	47 980,47	9 455,32	38 525,15	38 779,24
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	384,64
	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	3 368,16
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	1 997,37	0,00	1 997,37	1 802,89
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	15 558 492,60	0,00	15 558 492,60	15 489 654,47
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	15 558 492,60	0,00	15 558 492,60	15 489 654,47
	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**	96 263,06	0,00	96 263,06	78 052,13
1.	Náklady budúcich období (381)	58	81 819,70	0,00	81 819,70	69 606,96
	Príjmy budúcich období (385)	59	14 443,36	0,00	14 443,36	8 445,17
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	93 520 412,27	40 989 771,41	52 530 640,86	55 798 815,23

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**	36 094 859,33	37 107 964,47
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	32 802 714,83	33 474 615,80
	Základné imanie (411)	63	24 902 421,41	26 023 632,80
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	365 941,43	1 037 842,40
	Fond reprodukcie (413)	65	7 534 351,99	6 413 140,60
	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**	2 436 529,76	2 080 240,30
	Rezervný fond (421)	69	2 162 040,90	1 810 778,44
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	274 488,86	269 461,86
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	1 200 346,86	674 952,21
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-344 732,12	878 156,16
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 260 958,22	3 011 745,96
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	480 374,86	430 944,02
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	480 374,86	430 944,02
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	72 304,67	48 722,15
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	72 304,67	48 722,15
	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**	1 708 278,69	2 532 079,79
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	171 072,43	363 559,56
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	852 108,62	824 075,70
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	527 471,50	509 313,72
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	143 433,45	131 592,58
	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	14 192,69	703 538,23
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**	14 174 823,31	15 679 104,80
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	17 315,81	10 935,83
	Výnosy budúcich období (384)	103	14 157 507,50	15 668 168,97
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	52 530 640,86	55 798 815,23

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	856 854,92	59 916,17	916 771,09	998 367,78
502	Spotreba energie	2	1 141 591,48	69 628,10	1 211 219,58	1 159 032,19
504	Predaný tovar	3	0,00	17 036,15	17 036,15	13 005,80
511	Opravy a udržiavanie	4	1 411 451,14	29 597,48	1 441 048,62	839 543,46
512	Cestovné	5	388 902,15	4 519,87	393 422,02	367 201,65
513	Náklady na reprezentáciu	6	41 026,12	972,96	41 999,08	22 059,67
518	Ostatné služby	7	1 255 313,37	99 290,10	1 354 603,47	1 160 681,56
521	Mzdové náklady	8	13 461 096,70	135 242,02	13 596 338,72	13 298 649,39
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 655 815,68	44 287,16	4 700 102,84	4 524 299,46
525	Ostatné sociálne poistenie	10	79 886,71	84,00	79 970,71	69 106,37
527	Zákonné sociálne náklady	11	610 787,59	1 184,75	611 972,34	544 056,08
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	152,70	152,70	198,85
532	Daň z nehnuteľností	14	66 134,80	0,00	66 134,80	62 349,48
538	Ostatné dane a poplatky	15	59 640,02	3 807,46	63 447,48	62 911,73
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	0,00
544	Úroky	19	0,00	0,00	0,00	0,00
545	Kurzové straty	20	1 742,27	0,00	1 742,27	200,82
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	641 660,88	0,00	641 660,88	2 496,15
549	Iné ostatné náklady	24	2 001 120,79	388,15	2 001 508,94	2 096 076,76
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 275 854,73	20 684,09	2 296 538,82	2 804 602,25
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	806 620,57	0,00	806 620,57	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	775 650,21	0,00	775 650,21	2 002 859,00
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	52 721,00	0,00	52 721,00	46 788,00
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**	30 583 871,13	486 791,16	31 070 662,29	30 074 486,45

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	1 668 807,86	279 419,14	1 948 227,00	1 903 219,03
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	15 800,00	15 800,00	12 410,40
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	103 576,97	0,00	103 576,97	92 876,15
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	108,05	48,33	156,38	144,26
645	Kurzové zisky	54	318,77	0,00	318,77	3,71
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	1 811 641,84	0,00	1 811 641,84	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	1 910 520,36	197 495,48	2 108 015,84	3 727 327,55
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	666 416,00	3 574,40	669 990,40	707,95
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	261 325,67	0,00	261 325,67	182 909,38
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	118 149,97	118 149,97	108 627,00
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	23 715 766,53	0,00	23 715 766,53	24 947 406,95
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 138 482,05	614 487,32	30 752 969,37	30 975 632,38
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-445 389,08	127 696,16	-317 692,92	901 145,93
591	Daň z príjmov	76	20,24	27 018,96	27 039,20	22 989,77
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**	-445 409,32	100 677,20	-344 732,12	878 156,16