Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2018

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2018

do: 12/2018

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: 19.03.2019

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**	80 461 080,31	42 694 372,59	37 766 707,72	36 744 099,48
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 376 659,56	3 947 451,54	429 208,02	852 811,42
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	4 282 338,33	3 859 163,31	423 175,02	845 168,42
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	93 251,64	87 218,64	6 033,00	7 643,00
	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**	76 084 420,75	38 746 921,05	37 337 499,70	35 891 288,06
	Pozemky (031)	10	7 967 102,15	0,00	7 967 102,15	7 967 102,15
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	47 669,72	0,00	47 669,72	47 669,72
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	50 363 668,48	23 965 497,91	26 398 170,57	25 695 763,27
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	13 968 126,63	12 926 758,51	1 041 368,12	1 902 535,14
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	353 587,69	254 909,32	98 678,37	98 998,89
	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	1 599 755,31	1 599 755,31	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	1 784 510,77	0,00	1 784 510,77	179 218,89
	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**	15 177 720,27	3 688,55	15 174 031,72	15 690 278,32
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	85 231,93	0,00	85 231,93	91 263,20
	Materiál (112 + 119) - 191	31	71 661,49	0,00	71 661,49	81 310,48
	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	13 570,44	0,00	13 570,44	9 952,72
	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**	137 407,62	3 688,55	133 719,07	40 522,52
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	62 835,38	3 688,55	59 146,83	38 525,15
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	72 240,00	0,00	72 240,00	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	0,00
	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	2 332,24	0,00	2 332,24	1 997,37
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	14 955 080,72	0,00	14 955 080,72	15 558 492,60
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	14 955 080,72	0,00	14 955 080,72	15 558 492,60
	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**	101 435,90	0,00	101 435,90	96 263,06
1.	Náklady budúcich období (381)	58	93 266,79	0,00	93 266,79	81 819,70
	Príjmy budúcich období (385)	59	8 169,11	0,00	8 169,11	14 443,36
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	95 740 236,48	42 698 061,14	53 042 175,34	52 530 640,86

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**	35 838 903,20	36 094 859,33
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	32 704 498,73	32 802 714,83
	Základné imanie (411)	63	24 852 694,33	24 902 421,41
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	267 725,33	365 941,43
	Fond reprodukcie (413)	65	7 584 079,07	7 534 351,99
	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**	2 424 213,75	2 436 529,76
	Rezervný fond (421)	69	2 162 040,90	2 162 040,90
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	262 172,85	274 488,86
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	855 614,74	1 200 346,86
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	-145 424,02	-344 732,12
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 611 989,39	2 260 958,22
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	493 490,59	480 374,86
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	493 490,59	480 374,86
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	72 088,69	72 304,67
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	52 088,69	72 304,67
	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	20 000,00	0,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 046 410,11	1 708 278,69
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	350 928,87	171 072,43
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	838 524,08	852 108,62
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	548 352,20	527 471,50
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	293 662,14	143 433,45
	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	14 942,82	14 192,69
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**	14 591 282,75	14 174 823,31
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	5 978,88	17 315,81
	Výnosy budúcich období (384)	103	14 585 303,87	14 157 507,50
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	53 042 175,34	52 530 640,86

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	886 299,44	73 654,54	959 953,98	916 771,09
502	Spotreba energie	2	1 087 444,18	123 024,36	1 210 468,54	1 211 219,58
504	Predaný tovar	3	0,00	22 068,78	22 068,78	17 036,15
511	Opravy a udržiavanie	4	1 859 925,68	23 850,86	1 883 776,54	1 441 048,62
512	Cestovné	5	492 542,36	5 297,42	497 839,78	393 422,02
513	Náklady na reprezentáciu	6	39 018,96	1 360,44	40 379,40	41 999,08
518	Ostatné služby	7	1 165 318,43	132 442,72	1 297 761,15	1 354 603,47
521	Mzdové náklady	8	13 720 528,51	176 708,59	13 897 237,10	13 596 338,72
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	4 722 660,04	56 904,65	4 779 564,69	4 700 102,84
525	Ostatné sociálne poistenie	10	89 542,32	180,00	89 722,32	79 970,71
527	Zákonné sociálne náklady	11	690 838,19	2 663,09	693 501,28	611 972,34
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	155,79	155,79	152,70
532	Daň z nehnuteľností	14	62 461,49	0,00	62 461,49	66 134,80
538	Ostatné dane a poplatky	15	77 386,69	3 827,07	81 213,76	63 447,48
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	28,40	0,00	28,40	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	326,07	0,00	326,07	1 742,27
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	61 862,60	0,00	61 862,60	641 660,88
549	Iné ostatné náklady	24	1 969 715,75	1 129,23	1 970 844,98	2 001 508,94
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 823 178,74	27 597,12	1 850 775,86	2 296 538,82
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	806 620,57
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	1 151 249,00	0,00	1 151 249,00	775 650,21
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	51 907,47	0,00	51 907,47	52 721,00
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**	29 952 234,32	650 864,66	30 603 098,98	31 070 662,29

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	1 690 473,53	381 199,27	2 071 672,80	1 948 227,00
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	32 827,70	32 827,70	15 800,00
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	86 739,00	0,00	86 739,00	103 576,97
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	106,77	51,18	157,95	156,38
645	Kurzové zisky	54	891,02	0,00	891,02	318,77
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	1 860 229,40	0,00	1 860 229,40	1 811 641,84
649	Iné ostatné výnosy	58	1 801 955,31	246 990,30	2 048 945,61	2 108 015,84
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	600,00	600,00	669 990,40
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	194 382,71	0,00	194 382,71	261 325,67
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	128 822,21	128 822,21	118 149,97
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	24 062 031,88	0,00	24 062 031,88	23 715 766,53
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	29 696 809,62	790 490,66	30 487 300,28	30 752 969,37
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-255 424,70	139 626,00	-115 798,70	-317 692,92
591	Daň z príjmov	76	19,89	29 605,43	29 625,32	27 039,20
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**	-255 444,59	110 020,57	-145 424,02	-344 732,12