Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2019

Zostavená k:

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2019

do: 12/2019

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: 24.03.2020

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**	80 768 747,00	43 695 655,41	37 073 091,59	37 766 707,72
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 352 115,98	4 204 299,86	147 816,12	429 208,02
	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	4 138 945,21	143 393,12	423 175,02
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	69 443,64	65 020,64	4 423,00	6 033,00
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	334,01	334,01	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**	76 416 631,02	39 491 355,55	36 925 275,47	37 337 499,70
	Pozemky (031)	10	7 993 359,77	0,00	7 993 359,77	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	52 142 899,91	24 436 481,96	27 706 417,95	26 398 170,57
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 064 873,06	13 204 258,59	860 614,47	1 041 368,12
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	402 993,95	271 910,58	131 083,37	98 678,37
	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	1 578 704,42	1 578 704,42	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	186 130,19	0,00	186 130,19	1 784 510,77
	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**	16 984 168,14	38 848,55	16 945 319,59	15 174 031,72
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	86 439,73	0,00	86 439,73	85 231,93
	Materiál (112 + 119) - 191	31	68 589,41	0,00	68 589,41	71 661,49
	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	17 850,32	0,00	17 850,32	13 570,44
	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**	176 722,02	38 848,55	137 873,47	133 719,07
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	61 218,70	3 688,55	57 530,15	59 146,83
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	107 654,13	35 160,00	72 494,13	72 240,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	0,00	0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	5 423,57	0,00	5 423,57	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	2 425,62	0,00	2 425,62	2 332,24
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	16 721 006,39	0,00	16 721 006,39	14 955 080,72
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	16 721 006,39	0,00	16 721 006,39	14 955 080,72
	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**	100 312,25	0,00	100 312,25	101 435,90
1.	Náklady budúcich období (381)	58	94 035,35	0,00	94 035,35	93 266,79
	Príjmy budúcich období (385)	59	6 276,90	0,00	6 276,90	8 169,11
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	97 853 227,39	43 734 503,96	54 118 723,43	53 042 175,34

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**	36 131 475,68	35 838 903,20
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	32 696 354,22	32 704 498,73
	Základné imanie (411)	63	24 876 828,80	24 852 694,33
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	259 580,82	267 725,33
	Fond reprodukcie (413)	65	7 559 944,60	7 584 079,07
	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**	2 440 937,23	2 424 213,75
	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	278 896,33	262 172,85
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	710 190,72	855 614,74
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	283 993,51	-145 424,02
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 528 325,53	2 611 989,39
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	554 509,10	493 490,59
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	554 509,10	493 490,59
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	31 552,52	72 088,69
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	21 552,52	52 088,69
	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	10 000,00	20 000,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	1 942 263,91	2 046 410,11
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	240 685,82	350 928,87
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	908 128,75	838 524,08
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	592 620,02	548 352,20
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	168 318,44	293 662,14
	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	32 510,88	14 942,82
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**	15 458 922,22	14 591 282,75
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	13 627,01	5 978,88
	Výnosy budúcich období (384)	103	15 445 295,21	14 585 303,87
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	54 118 723,43	53 042 175,34

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	1 138 563,21	85 859,65	1 224 422,86	959 953,98
502	Spotreba energie	2	1 281 337,63	100 749,15	1 382 086,78	1 210 468,54
504	Predaný tovar	3	0,00	7 598,06	7 598,06	22 068,78
511	Opravy a udržiavanie	4	1 651 521,04	64 899,79	1 716 420,83	1 883 776,54
512	Cestovné	5	583 266,18	6 982,76	590 248,94	497 839,78
513	Náklady na reprezentáciu	6	31 571,74	4 786,83	36 358,57	40 379,40
518	Ostatné služby	7	1 181 801,81	107 408,14	1 289 209,95	1 297 761,15
521	Mzdové náklady	8	14 729 913,15	212 529,35	14 942 442,50	13 897 237,10
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	5 047 481,83	69 548,76	5 117 030,59	4 779 564,69
525	Ostatné sociálne poistenie	10	104 471,44	153,00	104 624,44	89 722,32
527	Zákonné sociálne náklady	11	703 439,79	3 534,00	706 973,79	693 501,28
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	130,70	130,70	155,79
532	Daň z nehnuteľností	14	66 544,94	0,00	66 544,94	62 461,49
538	Ostatné dane a poplatky	15	59 561,09	4 477,81	64 038,90	81 213,76
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	10,00	0,00	10,00	28,40
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	264,99	5,74	270,73	326,07
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	61 862,60
549	Iné ostatné náklady	24	1 796 270,89	2 384,96	1 798 655,85	1 970 844,98
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1 186 767,14	21 817,15	1 208 584,29	1 850 775,86
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	1 144 980,00	0,00	1 144 980,00	1 151 249,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	35 160,00	0,00	35 160,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	52 655,00	0,00	52 655,00	51 907,47
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**	30 795 581,87	692 865,85	31 488 447,72	30 603 098,98

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	1 661 662,09	362 672,03	2 024 334,12	2 071 672,80
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	15 426,47	15 426,47	32 827,70
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	114 769,71	0,00	114 769,71	86 739,00
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	113,51	57,89	171,40	157,95
645	Kurzové zisky	54	300,62	0,00	300,62	891,02
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	1 743 133,15	0,00	1 743 133,15	1 860 229,40
649	Iné ostatné výnosy	58	1 923 078,99	271 080,77	2 194 159,76	2 048 945,61
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	950,00	950,00	600,00
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	200 173,88	0,00	200 173,88	194 382,71
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	153 058,68	153 058,68	128 822,21
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	25 350 168,14	0,00	25 350 168,14	24 062 031,88
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 993 400,09	803 245,84	31 796 645,93	30 487 300,28
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	197 818,22	110 379,99	308 198,21	-115 798,70
591	Daň z príjmov	76	21,23	24 183,47	24 204,70	29 625,32
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**	197 796,99	86 196,52	283 993,51	-145 424,02