Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2020

Zostavená k: 31.12.2020

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2020

do: 12/2020

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie

od:

do:

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky: Univerzita Mateja Bela v Banskej Bystrici

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Národná 739/12

číslo:

PSČ: 97401

Obec: Banská Bystrica

Číslo telefónu:

Číslo faxu:

e-mailová adresa:

Zostavená dňa: 15.03.2021

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**	83 701 642,63	44 292 242,08	39 409 400,55	37 073 091,59
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 352 077,06	4 340 720,87	11 356,19	147 816,12
	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	4 273 795,14	8 543,19	143 393,12
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	69 443,64	66 630,64	2 813,00	4 423,00
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	295,09	295,09	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**	79 349 565,57	39 951 521,21	39 398 044,36	36 925 275,47
	Pozemky (031)	10	7 993 023,18	0,00	7 993 023,18	7 993 359,77
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	47 669,72	0,00	47 669,72	47 669,72
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	53 285 893,31	24 789 994,30	28 495 899,01	27 706 417,95
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	13 968 114,58	13 317 078,75	651 035,83	860 614,47
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	402 993,95	319 229,58	83 764,37	131 083,37
	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	1 525 218,58	1 525 218,58	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	2 126 652,25	0,00	2 126 652,25	186 130,19
	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**	19 934 010,41	26 160,00	19 907 850,41	16 945 319,59
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	97 853,49	0,00	97 853,49	86 439,73
	Materiál (112 + 119) - 191	31	75 027,81	0,00	75 027,81	68 589,41
	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	22 825,68	0,00	22 825,68	17 850,32
	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**	184 922,90	26 160,00	158 762,90	137 873,47
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	46 624,79	0,00	46 624,79	57 530,15
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	136 091,50	26 160,00	109 931,50	72 494,13
	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	5 423,57
	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	2 206,61	0,00	2 206,61	2 425,62
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	19 651 234,02	0,00	19 651 234,02	16 721 006,39
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	19 651 234,02	0,00	19 651 234,02	16 721 006,39
	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**	105 187,16	0,00	105 187,16	100 312,25
1.	Náklady budúcich období (381)	58	88 426,55	0,00	88 426,55	94 035,35
	Príjmy budúcich období (385)	59	16 760,61	0,00	16 760,61	6 276,90
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	103 740 840,20	44 318 402,08	59 422 438,12	54 118 723,43

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**	37 302 891,17	36 131 475,68
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	33 138 674,89	32 696 354,22
	Základné imanie (411)	63	24 471 935,18	24 876 828,80
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	676 767,82	259 580,82
	Fond reprodukcie (413)	65	7 989 971,89	7 559 944,60
	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**	2 542 421,14	2 440 937,23
	Rezervný fond (421)	69	2 275 638,30	2 162 040,90
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	266 782,84	278 896,33
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	878 877,91	710 190,72
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	742 917,23	283 993,51
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	2 621 116,29	2 528 325,53
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	464 156,65	554 509,10
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	464 156,65	554 509,10
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	28 254,39	31 552,52
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	28 254,39	21 552,52
	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	10 000,00
3.	**Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096**	**87**	2 128 705,25	1 942 263,91
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	143 483,94	240 685,82
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	963 369,52	908 128,75
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	596 962,20	592 620,02
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	348 860,63	168 318,44
	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	76 028,96	32 510,88
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**	19 498 430,66	15 458 922,22
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	11 248,55	13 627,01
	Výnosy budúcich období (384)	103	19 487 182,11	15 445 295,21
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	59 422 438,12	54 118 723,43

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	1 122 135,22	69 034,12	1 191 169,34	1 224 422,86
502	Spotreba energie	2	946 215,65	68 936,92	1 015 152,57	1 382 086,78
504	Predaný tovar	3	0,00	7 010,64	7 010,64	7 598,06
511	Opravy a udržiavanie	4	1 530 463,82	41 993,92	1 572 457,74	1 716 420,83
512	Cestovné	5	87 136,80	1 564,89	88 701,69	590 248,94
513	Náklady na reprezentáciu	6	15 209,03	627,00	15 836,03	36 358,57
518	Ostatné služby	7	769 128,42	174 234,02	943 362,44	1 289 209,95
521	Mzdové náklady	8	14 976 063,41	177 270,97	15 153 334,38	14 942 442,50
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	5 161 093,82	58 467,48	5 219 561,30	5 117 030,59
525	Ostatné sociálne poistenie	10	113 825,62	197,10	114 022,72	104 624,44
527	Zákonné sociálne náklady	11	748 261,20	2 356,01	750 617,21	706 973,79
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	53,54	53,54	130,70
532	Daň z nehnuteľností	14	88 485,71	0,00	88 485,71	66 544,94
538	Ostatné dane a poplatky	15	55 139,19	4 152,73	59 291,92	64 038,90
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	121,46	0,00	121,46	10,00
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	246,60	0,80	247,40	270,73
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	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	1 598 783,88	725,83	1 599 509,71	1 798 655,85
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	933 228,08	17 165,10	950 393,18	1 208 584,29
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	108 485,23	108 485,23	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	1 501 972,67	0,00	1 501 972,67	1 144 980,00
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	35 160,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	72 104,00	0,00	72 104,00	52 655,00
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**	29 719 614,58	732 276,30	30 451 890,88	31 488 447,72

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	1 231 153,38	409 971,75	1 641 125,13	2 024 334,12
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	16 739,70	16 739,70	15 426,47
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	55 944,48	0,00	55 944,48	114 769,71
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	115,46	61,61	177,07	171,40
645	Kurzové zisky	54	222,10	0,00	222,10	300,62
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	1 749 866,71	0,00	1 749 866,71	1 743 133,15
649	Iné ostatné výnosy	58	1 168 621,84	193 804,03	1 362 425,87	2 194 159,76
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	140 300,00	140 300,00	950,00
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	197 440,18	0,00	197 440,18	200 173,88
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	104 456,23	104 456,23	153 058,68
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	25 954 204,05	0,00	25 954 204,05	25 350 168,14
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	30 357 568,20	865 333,32	31 222 901,52	31 796 645,93
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	637 953,62	133 057,02	771 010,64	308 198,21
591	Daň z príjmov	76	21,49	28 071,92	28 093,41	24 204,70
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**	637 932,13	104 985,10	742 917,23	283 993,51