Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/17616/2013-74)

k 31.12.2021

Zostavená k: 31.12.2021

Daňové identifikačné číslo: 2021109211

IČO: 30232295

SID:

SK NACE: 85420 Terciárne vzdelávanie

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2021

do: 12/2021

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: 18.03.2022

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**	86 928 180,69	44 592 923,14	42 335 257,55	39 409 400,55
1.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	4 409 105,25	4 345 298,14	63 807,11	11 356,19
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	4	4 339 366,52	4 276 762,41	62 604,11	8 543,19
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	69 443,64	68 240,64	1 203,00	2 813,00
	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**	82 519 075,44	40 247 625,00	42 271 450,44	39 398 044,36
	Pozemky (031)	10	7 959 889,09		7 959 889,09	7 993 023,18
	Umelecké diela a zbierky (032)	11	47 669,72		47 669,72	47 669,72
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	53 845 133,32	25 100 104,14	28 745 029,18	28 495 899,01
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	14 137 744,20	13 351 672,85	786 071,35	651 035,83
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	382 947,51	331 876,14	51 071,37	83 764,37
	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	1 463 971,87	1 463 971,87	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	4 681 719,73	0,00	4 681 719,73	2 126 652,25
	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**	18 219 235,55	26 160,00	18 193 075,55	19 907 850,41
1.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	92 672,36	0,00	92 672,36	97 853,49
	Materiál (112 + 119) - 191	31	61 911,53	0,00	61 911,53	75 027,81
	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	30 760,83	0,00	30 760,83	22 825,68
	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**	213 801,26	26 160,00	187 641,26	158 762,90
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	55 390,57	0,00	55 390,57	46 624,79
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	155 303,50	26 160,00	129 143,50	109 931,50
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00		0,00	0,00
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	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
	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	3 107,19	0,00	3 107,19	2 206,61
4.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	17 912 761,93	0,00	17 912 761,93	19 651 234,02
	Pokladnica (211 + 213)	52	0,00		0,00	0,00
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	17 912 761,93		17 912 761,93	19 651 234,02
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54	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**	128 163,52	0,00	128 163,52	105 187,16
1.	Náklady budúcich období (381)	58	109 163,80	0,00	109 163,80	88 426,55
	Príjmy budúcich období (385)	59	18 999,72	0,00	18 999,72	16 760,61
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	105 275 579,76	44 619 083,14	60 656 496,62	59 422 438,12

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**	37 827 331,23	37 302 891,17
1.	**Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**62**	32 953 935,42	33 138 674,89
	Základné imanie (411)	63	24 651 489,01	24 471 935,18
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	64	492 028,35	676 767,82
	Fond reprodukcie (413)	65	7 810 418,06	7 989 971,89
	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**	2 854 014,22	2 542 421,14
	Rezervný fond (421)	69	2 572 805,19	2 275 638,30
	Fondy tvorené zo zisku (423)	70	0,00	0,00
	Ostatné fondy (427)	71	281 209,03	266 782,84
3.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**72**	1 323 031,22	878 877,91
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**73**	696 350,37	742 917,23
B.	**CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097**	**74**	3 509 285,54	2 621 116,29
1.	**Rezervy r. 076 až r. 078**	**75**	411 826,32	464 156,65
	Rezervy zákonné (451AÚ)	76	0,00	0,00
	Ostatné rezervy (459AÚ)	77	0,00	0,00
	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	78	411 826,32	464 156,65
2.	**Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**79**	75 287,19	28 254,39
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	80	75 287,19	28 254,39
	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**	3 022 172,03	2 128 705,25
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	88	903 356,39	143 483,94
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	89	1 072 846,02	963 369,52
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	90	705 401,17	596 962,20
	Daňové záväzky (341 až 345)	91	304 941,35	348 860,63
	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	35 627,10	76 028,96
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**	19 319 879,85	19 498 430,66
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	21 243,61	11 248,55
	Výnosy budúcich období (384)	103	19 298 636,24	19 487 182,11
	VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	60 656 496,62	59 422 438,12

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	1 053 971,36	68 045,08	1 122 016,44	1 191 169,34
502	Spotreba energie	2	911 548,26	107 896,37	1 019 444,63	1 015 152,57
504	Predaný tovar	3	0,00	24 008,18	24 008,18	7 010,64
511	Opravy a udržiavanie	4	1 823 171,53	18 644,13	1 841 815,66	1 572 457,74
512	Cestovné	5	146 863,04	623,76	147 486,80	88 701,69
513	Náklady na reprezentáciu	6	18 368,18	886,23	19 254,41	15 836,03
518	Ostatné služby	7	971 662,34	99 578,92	1 071 241,26	943 362,44
521	Mzdové náklady	8	14 887 249,30	187 710,46	15 074 959,76	15 153 334,38
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	5 162 182,96	62 591,49	5 224 774,45	5 219 561,30
525	Ostatné sociálne poistenie	10	116 654,48	209,80	116 864,28	114 022,72
527	Zákonné sociálne náklady	11	743 530,18	2 273,49	745 803,67	750 617,21
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	0,00	65,12	65,12	53,54
532	Daň z nehnuteľností	14	88 257,18	0,00	88 257,18	88 485,71
538	Ostatné dane a poplatky	15	48 972,86	3 536,21	52 509,07	59 291,92
541	Zmluvné pokuty a penále	16	200,00	0,00	200,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,35	0,00	0,35	121,46
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	264,94	0,00	264,94	247,40
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	1 625 997,27	580,86	1 626 578,13	1 599 509,71
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	602 758,50	14 575,96	617 334,46	950 393,18
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	33 134,09	33 134,09	108 485,23
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	769 108,50	0,00	769 108,50	1 501 972,67
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	71 048,00	0,00	71 048,00	72 104,00
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**	29 041 809,23	624 360,15	29 666 169,38	30 451 890,88

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	919 704,55	343 873,39	1 263 577,94	1 641 125,13
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	27 650,55	27 650,55	16 739,70
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	50 440,70	0,00	50 440,70	55 944,48
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	100,58	60,61	161,19	177,07
645	Kurzové zisky	54	41,79	0,00	41,79	222,10
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	1 759 178,69	0,00	1 759 178,69	1 749 866,71
649	Iné ostatné výnosy	58	1 654 315,04	220 482,58	1 874 797,62	1 362 425,87
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	191 000,00	191 000,00	140 300,00
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	144 512,61	0,00	144 512,61	197 440,18
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	109 336,60	109 336,60	104 456,23
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	24 998 314,39	0,00	24 998 314,39	25 954 204,05
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	29 526 608,35	892 403,73	30 419 012,08	31 222 901,52
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	484 799,12	268 043,58	752 842,70	771 010,64
591	Daň z príjmov	76	18,80	56 473,53	56 492,33	28 093,41
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**	484 780,32	211 570,05	696 350,37	742 917,23