

MITTEILUNGSBLATT

DER

UNIVERSITÄT MOZARTEUM SALZBURG

Studienjahr 2009/2010

Ausgegeben am 08.07.2010

51. Stück

Sämtliche Funktionsbezeichnungen sind geschlechtsneutral zu verstehen.

84.

Rechnungsabschluss 2009 Universität Mozarteum Salzburg

Der Universitätsrat hat in seiner Sitzung vom 17.05.2010 den vom Rektorat vorgelegten Rechnungsabschluss gemäß § 16 Abs. 5 UG 2002 genehmigt.

Rektorat

Rechnungsabschluss 2009

| | | |
|----------------|---------|---------|
| Bilanz | Aktiva | Seite 2 |
| | Passiva | Seite 3 |
| GuV | | Seite 4 |
| Anlagenspiegel | | Seite 5 |

Vizerektor für kaufmännische Funktionen

Dr. Bernd Lange

Salzburg, 22.3.2010

Bilanz zum 31.12.2009

Aktiva

| A. Anlagevermögen | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Konzessionen | | |
| a) davon entgeltlich erworben | 65.426,00 | 55.880,00 |
| | 65.426,00 | 55.880,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, Bauten auf fremden Grund | 907.253,00 | 896.493,00 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 806.234,00 | 977.847,00 |
| 3. Wissenschaftliche Literatur u.a. wiss. Datenträger | 377.791,00 | 358.810,00 |
| 4. Sammlungen | 1.178.043,02 | 1.462.877,52 |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 7.660.314,00 | 7.268.418,00 |
| 6. Festwerte | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 7. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 10.120,00 | 4.000,00 |
| | 10.969.755,02 | 10.998.445,52 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Summe Anlagevermögen | 11.085.181,02 | 11.104.325,52 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Betriebsmittel | 47.066,44 | 53.643,56 |
| | 47.066,44 | 53.643,56 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Leistungen | 71.767,61 | 44.136,05 |
| 2. Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände | 1.453.704,24 | 1.002.781,37 |
| | 1.525.471,85 | 1.046.917,42 |
| III. Kassenbestand, Schecks und Guthaben bei Banken | 10.000.508,65 | 9.029.530,53 |
| Summe Umlaufvermögen | 11.573.046,94 | 10.130.091,51 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 96.790,16 | 98.960,75 |
| Summe Aktiva | 22.755.018,12 | 21.333.377,78 |

Bilanz zum 31.12.2009

Passiva

| A. Eigenkapital | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Eigenkapital | 5.901.937,12 | 5.901.937,12 |
| II. Eigenkapitalveränderung | | |
| Jahresergebnis | 59.284,23 | 42.264,10 |
| Ergebnisvortrag | 136.248,74 | 93.984,64 |
| | 195.532,97 | 136.248,74 |
| Summe Eigenkapital | 6.097.470,09 | 6.038.185,86 |
| B. Unversteuerte Rücklagen | | |
| 1. Bewertungsreserve | 37.178,00 | 38.784,00 |
| 2. Sonstige Rücklagen | 110.304,24 | 111.238,62 |
| | 147.482,24 | 150.022,62 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Rückstellungen für Abfertigungen | 2.650.516,99 | 2.415.279,00 |
| 2. Rückstellungen für Pensionen | 551.264,64 | - |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 6.843.218,37 | 6.470.721,00 |
| | 10.045.000,00 | 8.886.000,00 |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 650.082,21 | 597.936,65 |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten | 1.038.151,43 | 1.089.433,67 |
| | 1.688.233,64 | 1.687.370,32 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 4.776.832,15 | 4.571.798,98 |
| Summe Fremdkapital | 16.510.065,79 | 15.145.169,30 |
| Summe Passiva | 22.755.018,12 | 21.333.377,78 |

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2009 | 31.12.2008 |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| a. Erlöse aufgrund von Leistungsvereinbarungen | 41.205.425,00 | 38.796.754,46 |
| b. Erlöse aus Studienbeiträgen | 1.232.937,85 | 1.047.970,96 |
| c. Erlöse aus universitären Weiterbildungsleistungen | 645.107,53 | 786.806,49 |
| d. Sonstige Erlöse und Kostenersätze | 980.896,83 | 777.011,31 |
| | 44.064.367,21 | 41.408.543,22 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | |
| a. Erträge aus Abgang von AV mit Ausnahme Finanzanlagen | 16.689,00 | 70.019,51 |
| b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | - | 710.949,63 |
| c. Übrige | 16.888,19 | 8.644,75 |
| | 33.577,19 | 789.613,89 |
| Betriebsleistung | 44.097.944,40 | 42.198.157,11 |
| 3. Sachmittel und sonstige bezogene Herstellungsleistungen | | |
| a. Sachmittel | 3.174,66 | 6.088,88 |
| | 3.174,66 | 6.088,88 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a. Löhne und Gehälter | 24.612.733,40 | 24.002.294,08 |
| b. Aufwendungen für Abfertigungen | 394.879,39 | 49.044,33 |
| c. Aufwendungen für Altersvorsorgung | 1.498.406,59 | 1.526.850,06 |
| d. Gesetzliche Sozialabgaben und Pflichtbeiträge | 4.421.350,27 | 3.537.166,48 |
| e. Sonstige Sozialaufwendungen | 71.859,16 | 68.297,08 |
| | 30.999.228,81 | 29.183.652,03 |
| 5. Abschreibungen | | |
| a. Abschreibungen auf Anlagevermögen | 1.565.372,68 | 1.296.230,14 |
| | 1.565.372,68 | 1.296.230,14 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| a. Steuern mit Ausnahme von Ertragsteuern | 61.738,96 | 66.378,99 |
| b. Übrige | | |
| Verbrauch von Energie (Strom, Heizung, Wasser) | 398.490,82 | 390.237,71 |
| Instandhaltungen Gebäude | 123.726,36 | 695.770,20 |
| Betriebskosten Gebäude | 606.348,32 | 476.901,90 |
| Sonstige Instandhaltungen u. Reinigungen durch Dritte | 819.361,69 | 1.380.284,80 |
| Reiseaufwendungen und Spesen | 266.157,76 | 254.563,30 |
| Nachrichtenaufwand (Porto, Telefon, Internet etc.) | 268.649,25 | 262.009,44 |
| Sonstige Miet-, Leasing-, Lizenzgebühren | 695.937,88 | 335.079,76 |
| Mieten Gebäude | 5.951.394,31 | 5.712.599,72 |
| Stipendien, Aus-, Fortbildung u. ähnliche Förderungen | 182.679,76 | 171.911,92 |
| Restbetrag f. a. wesentliche Aufwandspositionen | 2.206.944,89 | 2.192.334,06 |
| Summe sonstige betriebliche Aufwendungen | 11.581.430,00 | 11.938.071,80 |
| 7. Betriebsergebnis (Zwischensumme aus Z 1 - 6) | -44.912,43 | -225.885,74 |
| 8. Erträge aus Finanzmittel u. Beteiligungen | 111.563,66 | 307.035,62 |
| 9. Finanzergebnis | 111.563,66 | 307.035,62 |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 66.651,23 | 81.149,88 |
| 11. Steuern vom Einkommen u. Ertrag | 9.118,38 | 40.326,20 |
| 12. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag | 57.532,85 | 40.823,68 |
| 13. Auflösung von u. Zuweisung zu unverst. Rücklagen | 1.751,38 | 1.440,42 |
| 14. Veränderung des Eigenkapitals | 59.284,23 | 42.264,10 |
| 15. Bilanzgewinn / Bilanzverlust | 59.284,23 | 42.264,10 |

| | AHK 1.1.2009 | Zugang 2009 | Abgang 2009 | Umbuchung | AHK 31.12.2009 | kumulierte AfA | Buchwert 31.12.2009 | Buchwert 1.1.2009 | AfA 2009 | AfA Abgang 2009 |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------|-------------------|----------------|------------------------|----------------------|--------------|--------------------|
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen u. ähnliche Rechte | | | | | | | | | | |
| a) davon entgeltlich erworben | 164.213,81 | 36.570,58 | 2.880,00 | | 197.904,39 | 132.478,39 | 65.426,00 | 55.880,00 | 25.584,58 | 1.440,00 |
| Summen | 164.213,81 | 36.570,58 | 2.880,00 | | 197.904,39 | 132.478,39 | 65.426,00 | 55.880,00 | 25.584,58 | 1.440,00 |
| II. Sachanlagen | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke, Bauten | | | | | | | | | | |
| b) Gebäudewert | 1.031.152,06 | 56.594,84 | | | 1.087.746,90 | 180.493,90 | 907.253,00 | 896.493,00 | 45.834,84 | |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 2.522.323,35 | 252.613,45 | 46.272,06 | | 2.728.664,74 | 1.922.430,74 | 806.234,00 | 977.847,00 | 424.226,45 | 46.272,06 |
| 3. Wiss. Literatur u. a. wiss. Datenträger | 1.066.815,26 | 137.774,04 | | | 1.204.589,30 | 826.798,30 | 377.791,00 | 358.810,00 | 118.793,04 | |
| 4. Sammlungen | 1.462.877,52 | 7.745,50 | | | 1.470.623,02 | 292.580,00 | 1.178.043,02 | 1.462.877,52 | 292.580,00 | |
| 5. Andere Anlagen, Betr.- u. Geschäftsausst. | 9.550.944,02 | 940.694,04 | 4.909,80 | 4.000,00 | 10.490.728,26 | 2.830.414,26 | 7.660.314,00 | 7.268.418,00 | 551.093,04 | 3.204,80 |
| 6. Festwerte | 30.000,00 | 45.416,59 | 45.416,59 | | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | | 45.416,59 |
| 7. Geleistete Anz. u. Anlagen im Bau | 4.000,00 | 10.120,00 | | 4.000,00 | 10.120,00 | | 10.120,00 | 4.000,00 | | |
| Summen | 15.668.112,21 | 1.450.958,46 | 96.598,45 | | 17.022.472,22 | 6.052.717,20 | 10.969.755,02 | 10.998.445,52 | 1.477.943,96 | 94.893,45 |
| III. Finanzanlagen | | | | | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | 50.000,00 | | | | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | |
| Summen | 50.000,00 | | | | 50.000,00 | | 50.000,00 | 50.000,00 | | |
| Summen Anlagevermögen | 15.882.326,02 | 1.487.529,04 | 99.478,45 | | 17.270.376,61 | 6.185.195,59 | 11.085.181,02 | 11.104.325,52 | 1.503.528,54 | 96.333,45 |