

INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU UNIWERSYTETU KAZIMIERZA WIELKIEGO ZA 2012 ROK

1. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Środki trwałe - szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera sprawozdanie F-03, ruch środków trwałych przedstawia się następująco:

WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH					UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH				
GRUPA	BO	PRZYCHODY	ROZCHODY	BZ	BO	PRZYCHODY	ROZCHODY	BZ	WARTOŚĆ NETTO
GRUPA 0	34 359 968,12			34 359 968,12	2 019 068,28	61 717,91		2 080 786,19	32 279 181,93
GRUPA 1	65 662 075,51	255 421,12		65 917 496,63	11 053 835,82	1 617 882,84		12 671 718,66	53 245 777,97
GRUPA 2	921 834,71			921 834,71	463 494,81	38 484,02		501 978,83	419 855,88
Razem gr.1-2	66 583 910,22	255 421,12	0,00	66 839 331,34	11 517 330,63	1 656 366,86	0,00	13 173 697,49	53 665 633,85
GRUPA 3	139 717,53	749,99	939,03	139 528,49	117 695,00	9 125,64	939,03	125 881,61	13 646,88
GRUPA 4	107 906 91,39	1 377 456,47	351 750,87	11 816 396,99	9 523 843,57	1 142 582,16	351 750,87	16 314 674,86	1 501 722,13
GRUPA 5	731 764,45	53 777,65	49 416,51	736 125,59	639 278,92	65 737,02	49 416,51	646 595,43	89 526,16
GRUPA 6	853 927,85	143 541,13	84 314,67	8 598 504,31	6 724 842,94	391 466,10	83 987,27	7 032 321,77	1 566 182,54
Razem gr.3-6	202 014 51,22	1 575 525,24	486 421,08	21 290 555,38	16 996 660,43	1 608 910,92	486 093,68	19 119 477,57	3 171 077,71
GRUPA 7	677 261,37			677 261,37	536 551,33	46 085,68		582 467,01	94 824,36
GRUPA 8	22 418 469,27	1 151 979,01	288 154,26	23 282 294,02	19 165 626,14	1 709 827,44	288 154,26	20 557 298,32	2 694 994,70
OGÓŁEM	231 926 421,64	1 813 871,73	1 269 996,42	234 879 296,95	78 749 227,87	8 348 196,59	1 269 341,62	86 737 072,14	91 905 512,55

Stopień umorzenia wyniósł 37,25%

Wartości niematerialne i prawne - obejmują wyłącznie wartość programów komputerowych z licencją o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok.

	netto	umorzenie	wartość brutto
Stan na 01.01.2012r	34 984,25 zł	1 867 460,76 zł	1 902 445,01 zł
Zwiększenia	8 321,89 zł	23 894,81 zł	32 216,70 zł
Zmniejszenia	- zł	79 575,75 zł	79 575,75 zł
Stan na 31.12.2012r	43 306,14 zł	1 811 779,82 zł	1 855 085,96 zł

Lp. Obiekt	Wartość
1 Biblioteka Uniwersytecka	36 419 039,98 zł
2 Modernizacja - Ogińskiego	1 722,00 zł
3 Termomodernizacja	2 537 040,54 zł
5 Centrum Transferu Wiedzy	329 400,00 zł
6 Bariery dla niepełnosprawnych - dźwig Ogińskiego	223 122,00 zł
7 Modernizacja ul. Poniatowskiego	3 841 527,70 zł
8 Laboratorium MIKOTOKSYN	1 202 246,01 zł
9 Przebudowa Dróg wewnętrznych	20 012,10 zł
10 Centrum Edukacji Kultury Fizycznej	28 098 996,19 zł
11 Budowa przyłącza - światłowody	7 257,00 zł
12 Przebudowa układów pomiarowych	6 765,00 zł
13 Centrum Edukacji Kultury Fizycznej II etap	351 190,26 zł

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Uczelnia użytkuje na podstawie wieczystej dzierżawy (99 lat) grunty o łącznej powierzchni 39.419,50 m² o łącznej wartości 562.030,82zł wg stanu na 31.12.2012r.

Lp. Ulica	pow. w m ²	Wartość
1 Staffa	3572,00	95 519,80 zł
2 Przemysłowa 34	10357,00	138 385,50 zł
3 Mińska 15	23830,00	276 955,40 zł
4 Berwińskiego 24	1253,00	37 063,09 zł
5 Chodkiewicza 24	346,95	12 584,33 zł
6 Niemcewicz 5	60,55	1 522,70 zł

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu na 01.01.2012 wynosiła 623.748,73 zł, uczelnia dokonała umorzenia w kwocie 61.717,91zł. Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosiła 562.030,82 zł

Uczelnia użytkuje grunty własne o łącznej powierzchni 207.981 m² i wartości 31.717.151,11zł :

Lp. Grunt	pow. w m ²	Wartość
1 ul. Chodkiewicza 51	530	12 420,00 zł
2 ul. Niemcewicz 2	23294	1 612 180,00 zł
3 ul. Chodkiewicza 13	10361	2 414 761,60 zł
4 ul. G.Siedleckiego 19	4790	542 071,60 zł
5 ul. Szymanowskiego 12	12350	1 628 791,90 zł
6 ul. Kopernika 1	6307	1 733 939,36 zł
7 Obiekt POLONIA	43679	7 920 488,51 zł
8 ul. Baczyńskiego 10	1399	59 194,80 zł
9 ul. Łużycka 24	3947	236 352,34 zł

10 ul. Jagiellońska 11	1662	204 542,79 zł
11 ul. Grabowa 2	7080	334 975,76 zł
12 ul. Chodkiewicza 30	44382	3 378 346,60 zł
13 ul. Ogińskiego 16	3949	276 340,02 zł
14 ul. Łużycka 21	3679	275 640,72 zł
15 ul. Konopnickiej 34a	337	24 123,39 zł
16 ul. Powstańców Wlkp. 2a	850	63 182,70 zł
17 ul. Weyssenhoffa 11	4661	356 665,77 zł
18 Ośrodek Stara Rzeką	6600	20 872,25 zł
19 ul. Ossolińskich 12	2562	233 913,00 zł
20 ul. Poniatowskiego 12	7834	4 248 300,00 zł
21 ul. Szymanowskiego	13626	3 138 298,00 zł
22 Pl. Kościeleckich	1623	2 096 750,00 zł
23 ul. Gałczyńskiego	3044	905 000,00 zł

3) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Uczelnia nie posiada zobowiązań wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynku i budowli.

5) Dane o strukturze własności funduszu podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

100% - Skarb Państwa

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych,

Kapitał podstawowy obejmuje wyłącznie fundusz zasadniczy Uczelni, którego zmiany w ciągu roku przedstawiały się następująco:

Stan na 1.01 2012r.	80 430 198,46 zł
Zwiększenia	15 833 364,56 zł
w tym:	
· zasilenie funduszu zyskiem z 31.12.2011r.	758 398,15 zł
· dotacja - Urząd Miasta - ul/ Poniatowskiego	2 999 970,25 zł
· nieodpłatne przejęcie środka trwałego(grunt-Gałczyńskiego)	9 916 718,86 zł
· środki otrzymane na inwestycje - Laboratorium MIKOTOKSYN	1 129 000,00 zł
· przeksięgowanie z funduszu rezerwowego z aktualizacji środków trwałych	304,30 zł
· dotacja NFOŚiGW - Termomodernizacja uczelni	1 028 973,00 zł
Zmniejszenia	1 656 366,86 zł
w tym:	
· umorzenie budynków i budowli	1 656 366,86 zł
Stan na 31.12.2012 r.	94 607 196,16 zł

Fundusz rezerwowowy z aktualizacji wyceny

Stan na 1.01. 2012r.	406 628,50 zł
· przebieganie aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych	304,30 zł
Stan na 31.12.2012r	406 324,20 zł

FUNDUSZE SPECJALNE

Fundusz pomocy materialnej dla studentów:

Stan na 1.01.2012 r.	3 949 926,59 zł
Zwiększenia	15 186 385,48 zł
Zmniejszenia	14 650 623,78 zł
Stan na 31.12.2012r	4 485 688,29 zł

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Stan na 31.12.2012 r.	2 318 783,94 zł
· środki pieniężne na rachunku bankowym	653 448,90 zł
· należności z tyt. pobranych pożyczek	1 670 677,60 zł
· zobowiązania z tyt.nadpłaty pożyczek	- zł
· zobowiązania z tyt.nieprzekazanych środków	5 342,56 zł

Własny Fundusz Stypendialny

Stan na 1.01.2012 r	191,66 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	- zł
Stan na 31.12.2012r	191,66 zł

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk netto za okres 1.01. - 31.12.2012 roku w kwocie 715.229,18 zł zasili fundusz zasadniczy.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Uczelnia utworzyła w roku 2012 rezerwy krótkoterminowe w kwocie 6.165.000,00 zł

Stan na 01.01.2012rok	9 577 470,04 zł
Zwiększenia	6 165 000,00 zł
w tym:	
- rezerwy na wynagrodzenia z tytułu godzin nadwymiarowych na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych	3 537 254,00 zł
- rezerwy na dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 631 413,00 zł
- rezerwy na nagrody jubileuszowe	996 333,00 zł
- rezerwa na koszty	
Zmniejszenia	9 577 470,04 zł
w tym:	
- rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenia z tytułu godzin nadwymiarowych na studiach stacjonarnych i niestacjonarnych	5 372 000,00 zł
- rozwiązanie rezerwy na dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 823 000,00 zł
- rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 041 970,04 zł
- rozwiązanie rezerwy na koszty	1 340 500,00 zł
Stan na 31.12.2012r	6 165 000,00 zł

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

Uczelnia dokonała odpisów aktualizujących należności na łączną kwotę	150 783,94 zł
Stan na 01.01.2012	252 156,87 zł
Zmniejszenia	13 908,45 zł
Zwiększenia	150 783,94 zł
Stan na 31.12.2012r.	389 032,36 zł

10) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
	stan na							
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Pozostałych jednostek								
a) kredyty i pożyczki	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	976 311,61 zł	- zł	976 311,61 zł
b) z tytułu dostaw i usług	9 873 606,71 zł	10 051 753,81 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 873 606,71 zł	10 051 753,81 zł
c) zaliczki otrzymane na na dostawy	149 760,40 zł	131 970,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	149 760,40 zł	131 970,00 zł
d) z ty podatków, cel, ubezp. Innych świadczeń	2 033 647,72 zł	2 107 611,47 zł					2 033 647,72 zł	2 107 611,47 zł
e) z ty wynagrodzeń	9 900,65 zł	24 631,54 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 900,65 zł	24 631,54 zł
b) inne	40 708,83 zł	66 377,39 zł	- zł	70,00 zł			40 708,83 zł	66 447,39 zł
Razem	12 107 624,31 zł	12 382 344,21 zł	- zł	70,00 zł	- zł	976 311,61 zł	12 107 624,31 zł	13 358 725,82 zł

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Występują rozliczenia międzyokresowe kosztów	294 856,25 zł
Krótkoterminowe i dotyczą:	294 786,25 zł
ubezpieczeń OC i AutoCasco samochodów Uczelni	9 723,83 zł
abonamentu rocznego (SIMPLE, LEX,ABAKUS,ORACLE)	51 371,16 zł
przedpłaty na konferencje	105 872,77 zł
prenumerata czasopism	91 837,53 zł
inne	6 425,86 zł
VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie	29 555,10 zł
Długoterminowe i dotyczą	70,00 zł
opłaty za zajęcie pasa drogowego 2014	70,00 zł

Inne rozliczenia międzyokresowe dotyczą przychodów. Szczegółowy wykaz przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Tytuły	Wartość
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	10 939 385,54 zł
1	Niewykorzystana dotacja na projekt badawczy	1 607 977,61 zł
2	Niewykorzystana dotacja na utrzymanie potencjału badawczego	1 775 552,93 zł
3	Niewykorzystana dot. na badania nauk. służce rozw. młodych naukowców	157 389,24 zł
4	VII Program Ramowy	257 031,23 zł
5	Proj. Leonardo da Vinci - Transfer innowacji	6 621,75 zł
6	Kapitał Ludzki - Przedsiębiorczość akademicka...	375 355,56 zł
7	Projekt - Leonardo MOBILNOŚĆ	48 396,38 zł
8	Projekt ACANIMM	3 006,82 zł
9	Projekt badań.(HOMING) Fundacja Nauki Polskiej	21 940,14 zł
10	Projekt JUVENTUS PLUS	6 434,46 zł
11	MECHATRONIKA	285 474,49 zł
12	Projekt "Kwalifikacje kadry dydaktycznej"	218 237,22 zł
13	Program ERASMUS	172 661,82 zł
14	Dotacja MEN na 2012r	1 830 000,00 zł
15	Projekt Kreator Innowacyjności	12 234,67 zł
16	DWB Biblioteka	4 430,42 zł
17	Wpłaty za studia	3 754 870,50 zł
18	Wpłaty i wpisowe Szkoła NATO	212 454,82 zł
19	Wpłaty - kursy językowe	11 455,45 zł
20	Opłaty konferencyjne	500,00 zł
21	Wpłaty - karty parkingowe	23 869,82 zł
22	Wpłaty - karty biblioteczne	79 898,24 zł
23	Wydawnictwa pokonferencyjne	73 591,97 zł

II	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	65 821 765,16 zł
1	Dotacje RFRR-Laborat.Mikotoksyn	1 122 921,90 zł
2	Dotacja PFRON - proj. PITAGORAS	127 644,64 zł
3	Dotacja Urząd Miasta -WIM 272.23.2011 - sprzęt sportowy	59 138,15 zł
4	Dotacja MNiSzW - BIBLIOTEKA	9 307 679,00 zł
5	Dotacja MNiSzW - Centrum Kultury Fizycznej	8 254 834,86 zł
6	Obiekt sportowy - POLONIA - darowizna	3 643 958,90 zł
7	Budynek ul. Kopemika 1 - darowizna	2 561 308,65 zł
8	Budynek ul. Siedleckiego - darowizna	371 633,12 zł
9	Budynek ul. Szymanowskiego - darowizna	471 859,68 zł
10	Budynek ul. Jagiellońska - darowizna	284 846,48 zł
11	Budynek ul. Niemcewicza - darowizna	114 182,95 zł
12	Budynek ul. Chodkiewicza 24 - darowizna	303 841,04 zł
13	Budynek ul. Grabowa - piwnica śr.trwały	22 804,58 zł
14	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	562 007,82 zł
15	Dotacja Ministerstwo Finansów - Biblioteka Główna	21 805 456,75 zł
16	Dotacja Ministerstwo Finansów - Centrum Kultury Fizycznej	16 320 466,38 zł
17	Budynek Pl. Kościeleckich - darowizna	49 537,82 zł
18	Dotacja LAN - dec 1380	437 642,44 zł
	Ogółem	76 761 150,70 zł

12) Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Uczelnia nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Na dzień 31.12.2012r. Uczelnia ma zobowiązanie warunkowe w kwocie 4.477.119,14zł

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Gwarancji i poręczeń pożyczki WFOŚiGW	384 125,00 zł	2 449 000,00 zł
deklaracja weksłowa na zabez.pożyczki WFOŚiGW	- zł	2 028 119,14 zł
Ogółem	384 125,00 zł	4 477 119,14 zł

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa przychodów z działalności operacyjnej przedstawia się następująco:

Przychody z działalności operacyjnej	102 861 032,20 zł	100%
1 Przychody z działalności dydaktycznej	83 648 359,59 zł	81,32%
a dotacja	61 511 600,00 zł	
b opłaty za zajęcia dydaktyczne	14 258 895,32 zł	
c pozostałe	7 682 864,27 zł	
d środki z budżetu gminy i inne fundusze publiczne	195 000,00 zł	

2 Przychody z działalności badawczej	5 547 994,71 zł	5,39%
dotacja na działalność statutową	2 253 236,23 zł	
w tym - dotacja utrzymanie potencjału badawczego	1 497 114,20 zł	
w tym - dotacja na utrzymanie młodych naukowców	369 552,45 zł	
środki na realizację projektów finansowanych przez NCBiR	115 021,55 zł	
środki na realizację projektów finansowanych przez NCN	1 540 549,15 zł	
sprzedaż pozostałych prac badawczych	516 548,31 zł	
dotacja - współpraca naukowa z zagranicą	25 000,00 zł	
środki na realizację przedsięwzięć określanych przez Ministra	780 344,88 zł	
pozostałe	317 294,59 zł	

3 Pozostałe przychody operacyjne	13 276 464,72 zł	12,91%
---	-------------------------	---------------

4 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	388 090,58 zł	0,38%
--	----------------------	--------------

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Uczelnia nie ma nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Uczelnia nie dokonała w 2012 roku odpisów aktualizacji wartości zapasów.

Stan na 01.01.2012 r.	90 946,80 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	- zł
Stan na 31.12.2012	90 946,80 zł

4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Uczelnia nie zaniechała żadnej działalności ani nie przewiduje żadnej działalności do zaprzestania w roku następnym.

5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

6) Różnica kosztów pomiędzy CIT-8 a rachunkiem zysków i strat:

w kwocie - 64 185 486,24 zł

o korekty:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	amortyzacja budynków i budowli	1 656 366,86 zł
2	umorzenie n. k.u.p.(finansow.dotacjami)	- 518 708,13 zł
3	różnice kursowe (kont dewizowych) z wyceny na 31.XII.2011r	133,92 zł
4	różnice kursowe (kont dewizowych) z wyceny na 31.XII.2012r	- 15 968,37 zł
5	persaldo różnic kursowych i wybr. Śr.trwałegoniecum.śr.trwałego	11 543,80 zł
6	Wynagrodzenie za 12/12 wypłacone w 2013	- 21 992,19 zł
7	Składki na ubezpieczenia społeczne za mc XII/2011 zapłacone w 2012	690 339,79 zł
8	Składki na ubezpieczenie społeczne za XII/12 przekazane w 2013	- 777 196,11 zł
9	składki członkowskie	- 30 733,65 zł
10	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	- 61 717,91 zł
11	odpis aktualizujący należności	- 150 783,94 zł
12	koszty reprezentacji	- 92 781,79 zł
13	odsetki podatkowe	- 393,00 zł
14	utworzona rezerwa	3 412 470,04 zł
15	Zmiana stanu zapasów	- 27 684,25 zł
16	koszty finansowane dotacjami	- 68 258 381,31 zł
	Według CIT-8	38 591 106,73 zł
	Według rachunku zysków i strat	102 776 592,97 zł

Różnica przychodów pomiędzy CIT-8 a rachunkiem zysków i strat:

w kwocie: - 544 505,71 zł

o korekty:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Odsetki naliczone w latach poprzednich otrzymane w 2012r	1 468,45 zł
2	Korekta przychodu o odsetki naliczone a nieotrzymane (art.12, ust.4, pkt.2)	- 7 398,25 zł
3	Rozwiązanie odpisu na należności	- 13 908,45 zł
4	Persaldo różnic kursowych	11 543,80 zł
5	Różnice kursowe kont dewizowych z 2011 - dodatnie	79 731,72 zł
6	Zmiana stanu produktów	- 27 684,25 zł
7	odpis równoległy do amortyzacji śr.trwałych dofinansowanych i gruntów	- 580 186,71 zł
8	Różnice kursowe kont dewizowych z 2012 - dodatnie	- 8 072,02 zł
	Według CIT-8	102 965 019,44
	Według rachunku zysków i strat	103 509 525,15

6) Dane o kosztach:

amortyzacja	2 965 050,28 zł
zużycie materiałów i energii	5 361 525,34 zł
usługi obce	3 670 040,68 zł
podatki i opłaty	27 056,66 zł
wynagrodzenia	62 850 261,69 zł
świadczenia na rzecz pracowników	14 831 787,52 zł
pozostałe	3 544 629,66 zł
wartość sprzedanych towarów i materiałów	390 365,16 zł

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz kapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Jednostka nie wytworzyła na własne potrzeby środków trwałych i inwestycji

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	32 216,70 zł	32 000,00 zł
2. Środki trwałe w tym służące ochronie środowiska	1 517 697,60 zł	1 984 305,90 zł
3. Środki trwałe w budowie w tym służące ochronie środowiska	43 122 064,74 zł	24 086 630,73 zł
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	44 671 979,04 zł	26 102 936,63 zł

9. 10.) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,

W uczelni w okresie od 1.01 – 31.12.2012 roku nie wystąpiły straty i zyski nadzwyczajne.

Uczelnia nie ma zobowiązań z tytułu podatku dochodowego na operacjach nadzwyczajnych.

3. Kursy przyjęte do wyceny

Do przeliczenia waluty zgromadzonej na bankowych rachunkach dewizowych przyjęto kurs według tabeli kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2012 z dnia 31.12.2012 roku.

4. Objasnienia do instrumentów finansowych

Nie dotyczy

5. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura przepływów pieniężnych:

A) przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		36 203 737,83 zł
B) przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	45 139 086,69 zł
C) przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		5 631 397,46 zł
D) zmiana stanu środków pieniężnych netto	-	3 303 951,40 zł

Informujemy, że

- różnica zmiany stanu zobowiązań między Bilansem a Rachunkiem przepływów pieniężnych wynika z wyeliminowania zobowiązań inwestycyjnych
- różnica w stanie rozliczeń międzyokresowych między Bilansem a Rachunkiem przepływów pieniężnych związana jest z korektą nieodpłatnie otrzymanych budynków od Skarbu Państwa
- różnica w stanie środków pieniężnych na koniec roku między Rachunkiem przepływów pieniężnych a Bilansem wynika z różnic kursowych kont dewizowych z wyceny bilansowej.

6. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów; istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Uczelnia nie zawierała żadnych istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie..
2. Informacja o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane
Uczelnia nie zawierała żadnych istotnych transakcji.
3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Zatrudnienie	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Nauczyciele	643
Administracja	245
Obsługa	190
Biblioteka	64
Ogółem	1142

Według sprawozdania S-10 o studiach wyższych

stan studentów na dzień 30.11.2011

studia stacjonarne	9067
studia niestacjonarne	4205

stan studentów na dzień 30.11.2012

studia stacjonarne	8964
studia niestacjonarne	3330

Według sprawozdania S-12 o stypendiach naukowych, studiach podyplomowych i doktoranckich oraz zatrudnieniu w szkołach wyższych

stan studentów na dzień 31.12.2011r

studia podyplomowe	1851
studia doktoranckie -stacjonarne	127
studia doktoranckie - niestacjonarne	0

stan studentów na dzień 31.12.2012

studia podyplomowe	1124
studia doktoranckie stacjonarne	136
studia doktoranckie niestacjonarne	6

4. Informacje o wynagrodzeniach łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych, lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy Uczelni.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – nie dotyczy Uczelni .

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzone badanie rocznego sprawozdania finansowego wynosi 18.450,00zł brutto.

7. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1)2) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego i o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia dotyczące okresu 01.01-31.12.2012 roku i lat poprzednich, które miałyby wpływ na bilans i rachunek zysków i strat.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

W okresie 1.01.- 31.12.2012 r. nie dokonano istotnych zmian metod księgowości i wyceny oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Porównywalność danych została zachowana.

8.9 Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie występują poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności Uniwersytetu.

	
Podpis osoby prowadzącej księgi rachunkowe	Podpis kierownika jednostki

Rektor

prof. dr hab. Janusz Ostojca-Zagórski

Bydgoszcz dnia 28.03.2013r