

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2014 roku

AKTYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A. Aktywa trwałe	30 012 736,43	29 002 135,73	A. Kapitał (fundusz) własny	31 825 845,68	29 884 126,88
I. Wartości niematerialne i prawne	31 927,88	12 200,49	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	30 866 539,95	29 190 269,02
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	31 927,88	12 200,49	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 980 808,55	28 989 935,24	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	29 911 937,20	28 890 678,32	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	244 938,11	363 413,04	VIII Zysk (strata) netto	959 305,73	693 857,86
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 999 043,17	27 806 565,80	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	404 827,52	474 230,36	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 413 901,71	5 640 445,80
d) środki transportu	117 598,52	87 189,95	I. Rezerwy na zobowiązania	1 828 552,94	1 117 230,23
e) inne środki trwałe	145 529,88	159 279,17	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	68 871,35	99 256,92	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 553 829,88	1 048 883,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	772 369,00	382 332,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	781 460,88	666 551,13
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	274 723,06	68 347,10
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	274 723,06	68 347,10
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiąz. finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

14.04.2015
data

KWESTOR
PWSZ w Koninie
.....
mg. *Michał*
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.04.2015 rok
data

REKTOR
PWSZ w Koninie
Mir
prof. zw. dr hab. *Miroslaw Parulak*
podpis kierownika jednostki

B. Aktywa obrotowe	9 227 010,96	6 522 436,95	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 854 220,20	2 769 948,31
I. Zapasy	60 769,20	80 022,48	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	36 877,46	39 387,21	a) z tytułu dostaw i usług, o kresie wymagalności	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	23 891,74	40 635,27	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 219 092,31	1 020 229,43
II. Należności krótkoterminowe	657 837,86	772 282,02	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	985,09
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	167 336,70	116 642,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	167 336,70	116 642,57
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	657 837,86	772 282,02	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	181 146,84	186 010,75	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	181 146,84	186 010,75	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i in. świadczeń	486 366,49	444 478,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpiecz. społ. i zdrow. oraz in. świadczeń	0,00	354,32	i) inne	565 389,12	458 123,42
c) inne	476 691,02	585 916,95	3. Fundusze specjalne	2 635 127,89	1 749 718,88
	0,00	0,00	- ZFŚS	625 169,81	635 848,60
	0,00	0,00	- Fundusz Pomocy Materialnej Studentów	1 978 958,08	1 088 870,28
	0,00	0,00	- Własny Fundusz Stypendialny	31 000,00	25 000,00
	0,00	0,00	- Uczelniany Fundusz Nagród	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 731 128,57	1 753 267,26
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 452 420,30	5 615 860,57	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 452 420,30	5 615 860,57	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 731 128,57	1 753 267,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	316 436,93	388 468,04
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	1 414 691,64	1 364 799,22
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 452 420,30	5 615 860,57			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 452 420,30	5 615 860,57			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 983,60	54 271,88			
AKTYWA RAZEM	39 239 747,39	35 524 572,68	PASYWA RAZEM	39 239 747,39	35 524 572,68

14.04.2015
data

KWESTOR
PWSZ w Koninie
mgr Aleksandra Kujawska
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.04.2015
data

REKTOR
prof. zw. dr hab. Mirosław Pawlak
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
(wariant porównawczy)

(zł i gr)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 829 109,11	23 356 938,17
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 412 161,20	23 399 710,45
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-583 075,59	-44 690,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	1 674,96
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23,50	242,85
B. Koszty działalności operacyjnej	22 978 195,39	22 823 483,04
I. Amortyzacja	418 640,66	266 214,77
II. Zużycie materiałów i energii	1 229 255,55	1 256 374,09
III. Usługi obce	1 315 182,96	1 121 501,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 845,60	11 294,60
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15 730 360,28	15 762 758,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 219 593,52	3 252 363,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 051 118,82	1 152 248,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 198,00	728,50
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	850 913,72	533 455,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	226 875,10	293 419,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 843,80	
II. Dotacje	52 257,71	128 657,24
III. Inne przychody operacyjne	165 773,59	164 761,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	236 927,69	184 837,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	424,47
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 349,92	0,00
III. Inne koszty operacyjne	216 577,77	184 412,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	840 861,13	642 037,22
G. Przychody finansowe	161 029,44	91 833,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	155 531,68	91 833,49
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	5 497,76	0,00
H. Koszty finansowe	40 593,84	38 387,85
I. Odsetki, w tym;	40 593,84	33 245,26
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	5 142,59
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	961 296,73	695 482,86
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	961 296,73	695 482,86
L. Podatek dochodowy	1 991,00	1 625,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	959 305,73	693 857,86

14.04.2015 rok
data

KWESTOR
PWSZ w Koninie
mgr Aleksandra Kucharska
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.04.2015 rok
data

REKTOR
PWSZ w Koninie
prof. zw. dr hab. Mirosław Pawlak
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
(metoda pośrednia)

(zł i gr)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	959 305,73	693 857,86
II. Korekty razem	2 414 495,41	685 675,33
1. Amortyzacja	418 640,66	266 214,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-5 497,76	5 142,59
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	711 322,71	-3 265,81
6. Zmiana stanu zapasów	19 253,28	-30 145,66
7. Zmiana stanu należności	114 444,16	-39 833,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 084 271,89	190 401,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 850,41	431 542,82
10. Inne korekty	95 910,88	-134 382,19
	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 373 801,14	1 379 533,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	21 150,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 150,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	558 391,41	453 889,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	558 391,41	453 889,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-537 241,41	-453 889,88
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	1 095 585,10
1. Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. instrumentów kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	1 095 585,10
II. Wydatki	0,00	123 040,50
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	123 040,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	972 544,60
D. Przepływy pieniężne netto	2 836 559,73	1 898 187,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 836 559,73	1 898 187,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 615 860,57	3 717 672,66
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	8 452 420,30	5 615 860,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 203 704,83	1 096 479,70

14.04.2015 rok
data

KWESTOR
PWSZ w Koninie
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych
mgr Aleksandra Kuczykowska

14.04.2015 rok
data

REKTOR
PWSZ w Koninie
prof. zw. dr hab. Mirosław Pawlak

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(zł i gr)

WYSZCZEGÓLNIENIE	bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
I. Fundusz zasadniczy na początek okresu (BO)	29 884 126,88	29 372 158,40
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Fundusz zasadniczy na początek okresu (BO), po korektach	0,00	0,00
1. Fundusz zasadniczy na początek okresu	29 190 269,02	29 638 607,73
1.1. Zmiany funduszu zasadniczego	1 676 270,93	-448 338,71
a) zwiększenie	4 793 613,86	1 095 585,10
- odpisu z zysku	693 857,86	0,00
- otrzymane dotacje na Budowę Centrum Wykładowo-Dydaktycznego	0,00	1 095 585,10
- otrzymanie budynku przy ul. Wyszynskiego 35	4 099 756,00	0,00
b) zmniejszenie	-3 117 342,93	-1 543 923,81
- umorzenie budynków i budowli	-889 217,97	-925 600,52
- pokrycie straty	0,00	-266 449,69
- zwrot środków dotowanych	0,00	-89 795,24
- dotacja na wyposażenie Centrum Wykładowo-Dydaktycznego (nie dot.budynku CWD)	0,00	-262 078,36
- przekazanie Turku	-2 228 124,96	0,00
1.2. Fundusz zasadniczy na koniec okresu	30 866 539,95	29 190 269,02
2. Należne wpłaty na fundusz zasadniczy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na fundusz zasadniczy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na fundusz zasadniczy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Fundusz zasadniczy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	693 857,86	-266 449,69
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	693 857,86	-266 449,69
a) zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	693 857,86	-266 449,69
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-693 857,86	266 449,69
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec roku	0,00	0,00
8. Wynik netto	959 305,73	693 857,86
a) zysk netto	959 305,73	693 857,86
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisu z zysku	0,00	0,00
II. Fundusz zadaniowy na koniec okresu (BZ)	31 825 845,68	29 884 126,88
III. Fundusz zasadniczy, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	31 825 845,68	29 884 126,88

14.04.2015 rok

data

KWESTOR
PWSZ w Koninie

mgr Aleksandra Mielniczak
podpis osoby, która powierzona
przewodzenie ksiąg rachunkowych

14.04.2015 rok

data

REKTOR
PWSZ w Koninie

prof. zw. dr hab. Mirosław Pawlak
podpis kierownika jednostki

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na BO 01.01.2014 r	0,00	0,00	246 800,83	0,00	246 800,83
Zwiększenia	0,00	0,00	35 095,59	0,00	35 095,59
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	32 881,59	0,00	32 881,59
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie wartości	0,00	0,00	2 214,00	0,00	2 214,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2014 r	0,00	0,00	281 896,42	0,00	281 896,42
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na BO 01.01.2014r	0,00	0,00	234 600,34	0,00	234 600,34
Zwiększenia	0,00	0,00	15 368,20	0,00	15 368,20
- amortyzacja za okres	0,00	0,00	15 368,20	0,00	15 368,20
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2014 r	0,00	0,00	249 968,54	0,00	249 968,54
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 01.01.2014 r	0,00	0,00	12 200,49	0,00	12 200,49
Wartość netto BZ 31.12.2014 r	0,00	0,00	31 927,88	0,00	31 927,88

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na BO 01.01.2014 r	775 038,54	35 993 838,37	2 308 745,56	260 040,14	1 389 318,62	40 726 981,23
Zwiększenia	0,00	4 225 887,37	207 168,50	56 997,50	64 127,10	4 554 180,47
- przyjęcie z budowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	193 589,30	56 997,50	64 127,10	314 713,90
- zwiększenie wartości	0,00	124 086,17	13 579,20	0,00	0,00	137 665,37
- przyjęcie	0	4 101 801,20	0,00	0,00	0,00	4 101 801,20
-przeksięgowanie różnicy zaokrągleń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	83 932,93	2 528 652,98	147 222,09	169 843,64	0,00	2 929 651,64
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	169 843,64	0,00	169 843,64
- likwidacja	0,00	0,00	147 222,09	0,00	0,00	147 222,09
- przekazanie	83 932,93	2 528 652,98	0,00	0,00	0,00	2 612 585,91
- wyksięgowanie różnicy zaokrągleń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2014 r	691 105,61	37 691 072,76	2 368 691,97	147 194,00	1 453 445,72	42 351 510,06
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na BO 01.01.2014 r	411 625,50	8 187 272,57	1 834 515,20	172 850,19	1 230 039,45	11 836 302,91
Zwiększenia	34 542,00	889 217,97	264 265,14	26 588,93	77 876,39	1 292 490,43
- amortyzacja za okres	34 542,00	889 217,97	264 265,14	26 588,93	77 876,39	1 292 490,43
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	384 460,95	134 915,89	169 843,64	0,00	689 220,48
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	169 843,64	0,00	169 843,64
- likwidacja	0,00	0,00	134 915,89	0,00	0,00	134 915,89
- przekazanie	0,00	384 460,95	0,00	0,00	0,00	384 460,95
- odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na BZ 31.12.2014 r	446 167,50	8 692 029,59	1 963 864,45	29 595,48	1 307 915,84	12 439 572,86
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 01.01.2014 r	363 413,04	27 806 565,80	474 230,36	87 189,95	159 279,17	28 890 678,32
Wartość netto na BZ 31.12.2014 r	244 938,11	28 999 043,17	404 827,52	117 598,52	145 529,88	29 911 937,20
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2014 r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przekazanie budynku w Turku związane było ze zwrotem zabudowanej nieruchomości w związku z likwidacją zamiejscowego wydziału Budownictwa, Mechaniki i Inżynierii Środowiska i przeniesieniem go do Konina.

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwale w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na BO 01.01.2014r.	99 256,92
2.	Zwiększenia:	86 341,98
	- zakupy gotowych obiektów	0,00
	- nakłady	86 341,98
3.	Zmniejszenia:	116 727,55
	- przekazanie do używania środków trwałych	116 727,55
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	0,00
	- przekazanie na środki obrotowe	0,00
	- zaniechanie kontynuacji inwestycji	0,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	68 871,35

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwale w budowie

Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 5 - wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych

Uczelnia nie dokonywała w roku obrotowym 2014 odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych.

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

Inwestycji długoterminowych Uczelnia nie posiada.



Nota objaśniająca nr 7 - wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014 r	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2014 r
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (ha)	7,36	0,59	0,17	7,78
2.	Wartość	775 038,54	0,00	83 932,93	691 105,61

2) Objasnienia dotyczace zapasow

Nota objaśniająca nr 8 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2013 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2014r. w cenach zakupu (nabycia, koszcie wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2014 r.
1	Materiały	39 387,21	38 051,96	1 174,50	36 877,46
2	materiały poza jednostką	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	40 635,27	32 146,74	8 385,00	23 761,74
4	Produkty poza jednostką	0,00	130,00	0,00	130,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		80 022,48	70 328,70	9 559,50	60 769,20

Nota objaśniająca nr 9 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały	8 050,83	4 289,21	1 649,85	22 887,57	36 877,46
2.	Półprodukty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	1 670,70	857,40	1 125,52	20 238,12	23 891,74
Razem		9 721,53	5 146,61	2 775,37	43 125,69	60 769,20

Nota objaśniająca nr 10 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Uczelnia dokonała odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów w wysokości 9.559,50

3) *Objaśnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych - według pozycji bilansu*

Nota objaśniająca nr 11 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014 r			Stan na 31.12.2014 r		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od pozostałych jednostek	772 282,02	0,00	772 282,02	657 837,86	0,00	657 837,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	186 010,75	0,00	186 010,75	181 146,84	0,00	181 146,84
	- do 12 miesięcy	186 010,75	0,00	186 010,75	181 146,84	0,00	181 146,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	354,32	0,00	354,32	0,00	0,00	0,00
	- podatku vat do odliczenia w następnym okresie	354,32	0,00	354,32	0,00	0,00	0,00
	- nadpłaty składek emerytalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadpłaty opłat za interpr.podatkową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne	585 916,95	0,00	585 916,95	476 691,02	0,00	476 691,02
	- kaucje, zaliczki na dostawy	5 266,64	0,00	5 266,64	5 243,60	0,00	5 243,60
	- pożyczki z ZFŚS	576 682,13	0,00	576 682,13	467 295,53	0,00	467 295,53
	- rozrachunki z pracownikami	3 172,58	0,00	3 172,58	2 935,09	0,00	2 935,09
	- dofin.FZ stud. od MNiSW	795,60	0,00	795,60	1 216,80	0,00	1 216,80
	d) dochodzone na drodze sądowej	67 508,44	67 508,44	0,00	114 183,57	114 183,57	0,00
	- należności dochodzone na drodze sądowej	67 508,44	67 508,44	0,00	114 183,57	114 183,57	0,00
	Razem	839 790,46	67 508,44	772 282,02	772 021,43	114 183,57	657 837,86

**Nota objaśniająca nr 12 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu
wymagalności zapłaty**

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	do 1 miesiąca	164 352,74	13 190,50	177 543,24	0,00	177 543,24
2	od 1 do 3 miesięcy	1 139,10	2 032,40	3 171,50	0,00	3 171,50
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	407,10	407,10	0,00	407,10
Razem		165 491,84	15 655,00	181 146,84	0,00	181 146,84

Nota objaśniająca nr 13 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Odpisy aktualizujące wartość należności na 31.12.2014 r. z tytułu dostaw i usług wynoszą 15.872,35 (AP VENDING) oraz wyrok Orlikowska (naprawa szkody) 98.311,22 - obie sprawy dochodzone są na drodze sądowej

Nota objaśniająca nr 14 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 615 860,57	8 452 420,30	0,00	8 452 420,30
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoter. aktywa finans.lokaty	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 615 860,57	8 452 420,30	0,00	8 452 420,30
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 615 860,57	8 452 420,30	0,00	8 452 420,30
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		5 615 860,57	8 452 420,30	0,00	8 452 420,30

Nota objaśniająca nr 15 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	959 305,73
2	Proponowany podział zysku	959 305,73
	a) Fundusz zasadniczy	959 305,73
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

4) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 16 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014r	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2014 r
1	Na świadczenia emerytalne i podobne 6*	1 048 883,13	1 553 829,88	666 551,13	382 332,00	1 553 829,88
	a) długoterminowe	382 332,00	772 369,00	0,00	382 332,00	772 369,00
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	382 332,00	772 369,00	0,00	382 332,00	772 369,00
	b) krótkoterminowe	666 551,13	781 460,88	666 551,13	0,00	781 460,88
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	203 003,00	208 252,00	203 003,00	0,00	208 252,00
	- na dodatkowe wynagr.rocne finans.z włas.środk.	72 522,37	76 398,27	72 522,37	0,00	76 398,27
	- zarachowane wynagrodzenia z umów za IV kw.	391 025,76	496 810,61	391 025,76	0,00	496 810,61
2	Pozostałe rezerwy 6*	68 347,10	274 723,06	68 347,10	0,00	274 723,06
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) krótkoterminowe	68 347,10	274 723,06	68 347,10	0,00	274 723,06
	- koszty usług nie fakturowanych	59 368,10	122 266,03	59 368,10	0,00	122 266,03
	- na badanie sprawozdania finansowego	8 979,00	8 979,00	8 979,00	0,00	8 979,00
	- na wyrok DANBUD	0,00	143 478,03	0,00	0,00	143 478,03
	Razem	1 117 230,23	1 828 552,94	734 898,23	382 332,00	1 828 552,94

*oznaczenie sposobu księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne na dzień 31.12.2014 r. + rezerwy na św.pracownicze

5) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 17 - zobowiązania długoterminowe
Zobowiązania długoterminowe nie występują.

Nota objaśniająca nr 18 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014 r	Stan na 31.12.2014 r
1	Wobec pozostałych jednostek	1 020 229,43	1 219 092,31
	a) inne zobowiązania finansowe	985,09	0,00
	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	116 642,57	167 336,70
	- do 12 miesięcy	116 642,57	167 336,70
	c) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	d) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	444 478,35	486 366,49
	e) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	f) inne	458 123,42	565 389,12
	- dotyczące działalności operacyjnej	365 666,50	544 571,37
	- dotyczące działalności inwestycyjnej	92 456,92	20 817,75
2	Fundusze specjalne	1 749 718,88	2 635 127,89
	- Własny Fundusz Stypendialny	25 000,00	31 000,00
	- Fundusz Pomocy Materialnej dla Studentów	1 088 870,28	1 978 958,08
	- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	635 848,60	625 169,81
	Razem	2 769 948,31	3 854 220,20

Nota objaśniająca nr 19 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym	
				Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
1	do 1 miesiąca	110 738,57	161 432,70	161 432,70	0,00
2	od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	od 6 do 12 miesięcy	0,00	5 904,00	5 904,00	0,00
5	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
7	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	110 738,57	167 336,70	167 336,70	0,00

Nota objaśniająca nr 20 - zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządowych nie występują.

Nota objaśniająca nr 21 - wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zabezpieczenia na majątku uczelni nie występują.

Nota objaśniająca nr 22 - zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Zobowiązania warunkowe nie występują.

6) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 23 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 271,88	55 983,60
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	54 271,88	55 983,60
	- ubezpieczenia majątkowe	6 579,37	5 487,82
	- leki na obóz dyd. w Szczyrku do wykorzyst. w 01/2014	198,16	0,00
	- LexPolonica	2 627,44	109,47
	- opl. za korzystanie z systemu Plagiat	6 109,95	4 674,00
	- tusze do drukarek- do wykorzystania w 2015 r	8 845,57	5 941,54
	- koszty recenzji, honorariów dotyczących skryptów do wydania w 2015 r.	923,00	4 373,75
	- konferencje (bilety lotnicze, opłata konferencyjna)	3 728,17	4 122,65
	- usługi telekomunikacyjne	1 157,17	1 009,42
	- czasopisma i publikacje elektroniczne	3 997,50	11 362,97
	- polisa serwis SOWA	3 490,84	3 485,00
	- Sypfopakiety (Handel, Płace, FK)	8 359,28	8 439,34
	- prasa prenumerata 2015	4 923,45	4 077,44
	- podatek VAT do odliczenia w 2015	0,00	199,10
	- Subskrypcja oprogramowania Solid Works	3 208,98	1 283,58
	- dof.do studiów podyplomowych prac. na sem.letni do zarach. w koszty 03/2015	0,00	1 000,00
	- wynajem butli gazowej do pracowni technicznej/Linde Gaz	0,00	294,52
	- wynajem powierzchni reklamowej	123,00	123,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	0,00	0,00
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych	0,00	0,00
	- zarachowane odsetki od nieterminowych opłat za zajęcia dydaktyczne	0,00	0,00
	- zarachowane nierozl. wydatków proj. PO KL PP-PN	0,00	0,00
	- zarachowane nierozl. wydatków proj. PO KL Edukacja Artyst.	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	1 753 267,26	1 731 128,57
	1. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 753 267,26	1 731 128,57
	a) długoterminowe	388 468,04	316 436,93
	- wartość netto prawa wieczystego użytkowania gruntu	244 672,50	210 130,50
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	143 795,54	106 306,43
	b) krótkoterminowe	1 364 799,22	1 414 691,64
	- opłaty za zajęcia dydaktyczne studentów dotyczące następnego roku	713 549,51	736 660,53
	- opłaty na Konferencje, które odbędą się w 2015 r.	2 450,00	1 000,00
	- dotacja MNiSZW dotycząca działalności podstawowej następnego roku	562 000,00	605 000,00
	- równowartość amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu	34 542,00	34 542,00
	- otrzymane dotacje na nabycie środków trwałych	52 257,71	37 489,11

UWAGA!

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów opisano w notcie objaśniającej nr 16 dotyczącej rezerw

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 24 - struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	23 399 710,45	24 412 161,20	0,00	0,00
	1) wyrobów	10 669,20	8 157,75	0,00	0,00
	- książek	10 669,20	8 157,75	0,00	0,00
	2) usług, w tym:	23 389 041,25	24 404 003,45	0,00	0,00
	- usług dydaktycznych	21 477 758,97	22 585 434,98	0,00	0,00
	- pozostałych usług	520 955,47	528 492,45	0,00	0,00
	- realizacji proj. UE, Erasmus, MEN, MNiSZW, MZ	1 384 326,81	1 284 076,02	0,00	0,00
	- sprzedaż usług badawczych	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	242,85	23,50	0,00	0,00
	1) materiałów	242,85	23,50	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	23 399 953,30	24 412 184,70	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 25 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	22 976 997,39	22 822 754,54
1	Amortyzacja	418 640,66	266 214,77
2	Zużycie materiałów i energii	1 229 255,55	1 256 374,09
3	Usługi obce	1 315 182,96	1 121 501,41
4	Podatki i opłaty	12 845,60	11 294,60
5	Wynagrodzenia	15 730 360,28	15 762 758,09
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 219 593,52	3 252 363,44
7	Pozostałe koszty rodzajowe	1 051 118,82	1 152 248,14
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	0,00	-1 674,96
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów	0,00	0,00
2	Odpisanie kosztów dotyczących zadań ZFŚS	0,00	-1 674,96
3	Odpisanie kosztów na rzecz budowy środków trwałych	0,00	0,00
4	Odpisanie kosztów wyrobu książek darowanych	0,00	0,00
5	Inne - świadczenia na rzecz Funduszu Pomocy Materialnej dla Studentów	0,00	0,00
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	583 075,59	44 690,09
1	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
2	Produkty gotowe	16 743,53	-3 084,05
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	-1 512,62	51 039,95
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)6*	567 844,68	-3 265,81
D	Koszt własny sprzedaży A+\-B+\-C	23 560 072,98	22 865 769,67
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 484 983,07	17 658 048,56
2	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)	6 075 089,91	5 207 721,11
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 198,00	728,50
1	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
2	Wartość sprzedanych materiałów	1 198,00	728,50

Nota objaśniająca nr 26 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	- rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych*	0,00	8 843,80	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	8 843,80	0,00
II	Dotacje	128 657,24	52 257,71	52 257,71
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	128 657,24	52 257,71	52 257,71
III	Inne przychody operacyjne	164 761,85	165 773,59	47 711,04
	- przychody ze zwrotów składek ZUS lat ubiegłych	19 053,16	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wynagrodzeń płatnika	3 828,30	3 586,13	0,00
	- przychody ze sprzedaży druków i opłat pozostałych	6 018,56	7 162,59	0,00
	- przychody z rozwiązania rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00
	- darowizny książek, równowartość amortyzacji ŚT darowanych	6 865,47	13 122,65	0,00
	- równowartość amortyzacji prawa użytkowania gruntów	34 542,00	34 542,00	34 542,00
	- przychody z tytułu odszkodowań	84 958,76	84 994,98	0,00
	- przychody z odpisów aktualizujących	0,00	13 169,04	13 169,04
	- przychody 0,2 % Dot.-obsł.FPMS	9 495,60	9 196,20	0,00
	Razem	293 419,09	226 875,10	99 968,75

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 27 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztu uzyskania przychodu
I	Koszty ze zbycia niefinansowych aktywów operacyjnych*	424,47	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	424,47	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	20 349,92	20 349,92
	- odpisy aktualizacyjne	0,00	20 349,92	20 349,92
III	Inne koszty operacyjne	184 412,53	216 577,77	132 656,19
	- koszty przekazania rzeczowych (egz.obow.dla bibl.)	1 173,64	974,10	0,00
	- koszty Proj.PP-PN dot.lat ub.uznane za niekwalif.	560,00	0,00	0,00
	- umorzone i odpisane opłaty za studia (z powodu trudnej sytuacji lub rezygnacji)	5 680,00	1 736,99	0,00
	- koszty rozliczenia należności podatkowych i składek zus dot. lat ubiegłych, odpis aktual.należn.doch.na drodze sąd.,koszt zaprzest.inwestycji w Turku	95 502,87	4 896,04	0,00
	- koszty związane z odszkodowaniami/sankcjami	1 988,59	76 314,45	0,00
	- amortyzacja jednor. ŚT przyjętych w 2012 roku	79 502,76	0,00	0,00
	- koszty pozostałe (zaokrąglenia ZUS, PIT, VAT)	4,67	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00
	- koszty procesowe i sądowe od wyroku DANBUD	0,00	132 656,19	132 656,19
	Razem	184 837,00	236 927,69	153 006,11

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 28 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Odsetki	91 833,49	155 531,68	29 598,21
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00	0,00
	b) od pozostałych jednostek	91 833,49	155 531,68	29 598,21
	- od środków i lokat na rachunkach powyżej 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	79 901,80	116 996,36	0,00
	- odsetki od należności	11 931,69	8 937,11	0,00
	- odsetki naliczone od zaległ.AP VENDING i nal.odsetki od wyroku Orlikowska	0,00	29 598,21	29 598,21
II	Przychody ze zbycia inwestycji*	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	5 497,76	5 497,76
	- dodatnie różnice kursowe**	0,00	5 497,76	5 497,76
Razem		91 833,49	161 029,44	35 095,97

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 29 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	33 245,26	40 593,84	40 517,05
a)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b)	dla pozostałych jednostek	33 245,26	40 593,84	40 517,05
-	odsetki od zobowiązań- kaucji gwarancyjnych ,wadiów	79,26	76,79	0,00
-	odsetki od kor.podatku od nieruchomości	0,00	97,00	97,00
-	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw	0,00	0,00	0,00
-	odsetki od zobowiązań z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00	0,00	0,00
-	różnice kursowe rozliczeń z programem Erasmus	0,00	0,00	0,00
-	odsetki zapł.UM-rozl.końcowe CWD	33 166,00	0,00	0,00
-	odsetki naliczone od wyroku DANBUD, od nakazu AP VENDING, od sprawy cywilnej P.Orlikowskiej	0,00	40 420,05	40 420,05
c)	odsetki od zobowiązań z tytułu ubezpieczeń lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
d)	odsetki od zobowiązań z tytułu korekty podatku VAT	0,00	0,00	0,00
II.	Koszty ze zbycia inwestycji *	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	5 142,59	0,00	0,00
-	ujemne różnice kursowe **	5 142,59	0,00	0,00
	Razem	38 387,85	40 593,84	40 517,05

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 30 - informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W 2014 roku zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 31 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	961 296,73
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	0,00
3.	Przychody i zyski nadzwyczajne trwale wyłączone z opodatkowania	-92 297,47
	- przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji i darowizn	-52 257,71
	- przychody z tytułu amortyzacji prawa użytkowania gruntów	-34 542,00
	- różnice kursowe dodatnie/wycena	-5 497,76
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowo, nie zaliczone do podatkowych (-)	0,00
5.	Przychody i zyski księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	-42 767,25
	- naliczone odsetki od zaległości AP VENDING	-1 375,11
	- naliczone odsetki od wyroku Orlikowska	-28 223,10
	- przychody z odpisów aktualizujących	-13 169,04
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0,00
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	0,00
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	0,00
9.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowo, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	147 225,74
	- odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań (podatek od nieruchomości)	97,00
	- dofinansowania do doksztalcania pracowników nskup	0,00
	- składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	7 510,00
	- koszty reprezentacyjne nskup	2 870,90
	- różnice kursowe wycena nskup	0,00
	- amortyzacja środków trwałych dotowanych i prawa użytkowania gruntu	86 799,71
	- odsetki od VENDING, Orlikowska odpis aktual.należności	29 598,21
	- odpis aktual.należn. dochodzone na drodze sądowej	20 349,92
10.	Koszty i straty księgowo przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	711 322,71
	- rezerwy na koszty Dodatkowej Nagrody Rocznej dotyczącej 2014 roku	76 398,27
	- rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	980 621,00
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło	496 810,61
	- rezerwy na koszty dostaw i usług niefakturowanych i badanie sprawozdania finansowego	131 245,03
	- rezerwy na wyrok DANBUD	143 478,03
	-nie zrealizowane rozliczenia z pracownikami z tytułu honorariów autorskich	0,00
	- zrealizowane rozliczenia z pracownikami tyt.wynagrodzeń oraz zwrotu badań lekarskich	0,00
	- wykorzystane rezerwy na Dodatkowe Wynagrodzenie Roczne	-72 522,37
	- wykorzystane rezerwy na wynagrodzenia	-391 025,76
	- rozwiązanie i wykorzystane rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-585 335,00
	- wykorzystane rezerwy na koszty dostaw nie fakturowanych	-68 347,10
	- nie zapłacone składki pracodawcy z tytułu ubezpieczeń społecznych od umów cywilnoprawnych	0,00
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	0,00
12.	Inne zmiany (+) (-)	0,00
	- straty /zyski	0,00
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 10)	1 684 780,46
14.	Dochody wolne od podatku - zwolnienie przedmiotowe art.17 ust.1 pkt 4	1 674 302,56
15.	Podstawa opodatkowania (poz. 13 - 14)	10 477,90
16.	Podatek dochodowy (19%)	1 991

Nota objaśniająca nr 32 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku 2014 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, nie przewiduje się również zaniechania części działalności gospodarczej w roku następnym.

Nota objaśniająca nr 33 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

W 2014 roku poniesiono koszty na wytworzenie środków trwałych w budowie na kwotę **68.871,35** natomiast nakłady na zakup środków trwałych poniesiono w kwocie **452.379,27**.

Nota objaśniająca nr 34 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	35 095,59	26 000,00
2.	Środki trwałe	452 379,27	500 704,46
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie	68 871,35	0,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem		556 346,21	526 704,46

C. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

A.II.1 Amortyzacja	418 640,66
- Wartości niematerialnych i prawnych	15 368,20
- Środków trwałych	403 272,46
A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00
- Otrzymane i zarach. odsetki na dzień bilansowy od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy	0,00
A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej	0,00
A.II.5 Zmiana stanu rezerw	711 322,71
- Stan rezerw na początek roku	-1 117 230,23
- Stan rezerw na koniec roku	1 828 552,94
A.II.6 Zmiana stanu zapasów	19 253,28
- Stan zapasów na początek roku	80 022,48
- Stan zapasów na koniec roku	-60 769,20
A.II.7 Zmiana stanu należności	114 444,16
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	772 282,02
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	-657 837,86
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	0,00
A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	
z wyjątkiem kredytów i pożyczek	1 084 271,89
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	-2 677 491,39
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	-92 456,92
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	3 833 402,45
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	20 817,75
A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 850,41
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	54 271,88
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-55 983,60
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	-1 753 267,26
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	1 731 128,57
A.II.10. Inne korekty	
- amortyzacja urządzeń dotycząca wyposażenia CWD, amortyzacja ŚT i WNIP fin. ze środków Projektów- ujęta w kosztach i pozostałych przychodach operacyjnych - przychody z tyt. darów, przekazania - zarach. 0,2% dotacji na obsługę FPMS + koszt amortyzacji ŚT zlikwidowanych + aktual.cen książek + k.wyroku DANBUD + k.umorz.opł.za studia+koszty przekazania/darowizn	95 910,88

B.I.3b. Wpływ z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach

- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- Wpływy z odsetek od lokat powyżej 3 m-cy	0,00

B.I.1 Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach

- Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	0,00
--------------------------------------	------

B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	35 095,59
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	452 379,27
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	68 871,35
- Nakłady poniesione na akt notarialny	2 045,20
- Zobowiązania inwestycyjne na początek roku	0,00
- Zobowiązania inwestycyjne na koniec roku	0,00
- Kaucja na zadania inwestycyjne na początek roku	0,00
- Kaucja na zadania inwestycyjne na koniec roku	0,00

B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

- nabycie aktywów finansowych	
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym	0,00

C.I.4 Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

-wartość dotacji otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego (z rozlicz.końcowego wniosku o płatność CWD)	0,00
--	------

C.II.9 Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

- inne wydatki finansowe (zwrot wydatków uznanych za niekwalifik.+odsetki),	0,00
---	------

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 - nie wystąpiły.

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi - nie wystąpiły.

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za :

a) rozliczenie nastąpi w 2015r.

D. Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

1) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe w 2014

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy dydaktyczni	150	144
2.	Pracownicy biblioteki	8	7
3.	Pracownicy administracji i obsługi	86	91
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	0
Ogółem		245	242

E. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu za bieżący rok obrotowy nie ujęto żadnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W 2014 roku dokonano zmiany zasad (polityki) rachunkowości. Zmiany te dotyczą momentu zarachowania w koszty zakupu materiałów biurowych, gospodarczych i promocyjnych (zarachowuje się je w koszty w chwili oddania do użytku, jeśli zakup przeznaczony jest do zużycia w dłuższym okresie czasu) oraz metody ustalenia wskaźników do podziału kosztów bezpośrednich i pośrednich. Wprowadzone zmiany nie dotyczą metod wyceny, jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

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

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący są porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

