

Opinia z badania sprawozdania finansowego Politechniki Warszawskiej
 za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

**Dla Senatu i Rektora
 Politechniki Warszawskiej**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Politechniki Warszawskiej z siedzibą w Warszawie przy Placu Politechniki 1, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: **2 516 760 430,94 PLN**
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zysk netto w wysokości: **2 768 901,91 PLN**
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **118 662 306,46 PLN**
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku o kwotę: **17 297 548,25 PLN**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Rektor Politechniki Warszawskiej.

Rektor Politechniki Warszawskiej jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.



ECOVIS System Rewident Sp. z o.o., ul. Rakowiecka 30a, 02-528 Warszawa, tel: +48 (22) 380 03 80,
 fax: +48 (22) 380 03 81, e-mail: info@system-rewident.com.pl <http://www.system-rewident.com.pl>
 Nr 1253 w Krapwie Izbie Biegłych Rewidentów, KRS 0000054522 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy
 XII Wydział Gospodarczy KRS, NIP: PL 526-10-36-755, Regon: 011256722, Kapitał zakładowy: 250000 zł
 Biuro w Poznaniu ul. Młyńska 7/23 61-730 Poznań tel/fax +48 (061) 853 23 05
 System Rewident Sp. z o.o. posiada certyfikat nr PL 11000287/P potwierdzający spełnienie warunków normy
 ISO 9001:2008 w zakresie badania sprawozdań finansowych.

uw

Opinia z badania sprawozdania finansowego Politechniki Warszawskiej
za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.
W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Politechnikę Warszawską zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Politechniki Warszawskiej na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku;
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Politechniki Warszawskiej.

Aleksandra Wincek

ALEKSANDRA WINCEK

KLUCZOWY BIEGŁY REWIDENT

Wpisana do rejestru biegłych rewidentów
pod numerem **11402**

Jadwiga Szabat

**JADWIGA SZABAT – PREZES ZARZĄDU
BIEGŁY REWIDENT**

Wpisana do rejestru biegłych rewidentów pod
numerem **3905**

ECOVIS SYSTEM REWIDENT SP. Z O.O.

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do
badania sprawozdań finansowych pod numerem
1253

Warszawa, dnia 25 kwietnia 2013 roku



ECOVIS System Rewident Sp. z o.o., ul. Rakowiecka 30a, 02-528 Warszawa, tel: +48 (22) 380 03 80,
fax: +48 (22) 380 03 81, e-mail: info@system-rewident.com.pl <http://www.system-rewident.com.pl>
Nr 1253 w Krajowej Izbie Biegłych Rewidentów, KRS 0000054522 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy
XII Wydział Gospodarczy KRS, NIP: PL 526-10-36-755, Regon: 011256722, Kapitał zakładowy: 250000 zł
Biuro w Poznaniu ul. Młyńska 7/23 61-730 Poznań tel/fax +48 (061) 853 23 05
System Rewident Sp. z o.o. posiada certyfikat nr PL 11000287/P potwierdzający spełnienie warunków normy
ISO 9001:2008 w zakresie badania sprawozdań finansowych

A member of ECOVIS International tax advisors accountants auditors lawyers in Argentina, Austria, Belarus, Belgium, Bulgaria, China, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Estonia, Finland, France, Germany, Great Britain, Greece, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Lithuania, Luxembourg, Republic of Macedonia, Malaysia, Malta, Mexico, Netherlands, Norway, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Russia, Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, Spain, Sweden, Switzerland, Tunisia, Turkey, Ukraine, USA (associated partners) and Vietnam.
ECOVIS International is a Swiss association. Each ECOVIS Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS, System Rewident Sp. z o.o. is the Polish Member Firm of Ecovis International.

**WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2012 r.**

Politechnika Warszawska jest publiczną szkołą wyższą. Posiada osobowość prawną. Ustrój uczelni oraz zasady funkcjonowania, w tym mienie oraz finanse reguluje ustawa z dnia 27 lipca 2005r. prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. nr 164 poz. 1365 z późn. zm.) oraz statut uczelni.

Zasady gospodarki finansowej uczelni oraz zasady i tryb uzyskiwania przez uczelnie publiczne wpływów z opłat za zajęcia dydaktyczne określa ww. ustawa oraz rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2006r. (Dz. U. nr 246 poz. 1796).

Zasady finansowania nauki oraz tryb przyznawania i rozliczania środków finansowych przeznaczonych w budżecie państwa na naukę reguluje ustawa z dnia 30 kwietnia 2010 (Dz. U. Nr 96 poz. 615 z późn. zm.) oraz wydane na jej podstawie rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego w sprawie kryteriów i trybu przyznawania oraz rozliczania środków finansowych przeznaczonych na realizację określonych zadań.

Politechnika Warszawska jako jednostka sektora finansów publicznych w sprawach nie uregulowanych w ww. przepisach stosuje zasady wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz.1240 z późn.zm. oraz z ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r., prawo zamówień publicznych (Dz. U. nr 19 poz. 177 z późn. zm.).

Księgi rachunkowe prowadzone są wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem uregulowań szczególnych wynikających z odrębnych przepisów, właściwych dla publicznych szkół wyższych, oraz wewnętrznej polityki rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres 1.01.2012 r. – 31.12.2012 r. i zawiera łączne dane obejmujące Uczelnię i wewnętrzne wydzielone jednostki pomocnicze, tj. Oficynę Wydawniczą, i Administrację Budynków Mieszkalnych z wyłączeniem odpowiednio:

- wzajemnych należności i zobowiązań,
- przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy Uczelnią, a ww. jednostkami.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało, przy założeniu, że Politechnika Warszawska jest zdolna do kontynuowania działalności co najmniej w następnym roku obrotowym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenione zostały wg następujących zasad:

1. Środki trwałe w budowie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,
2. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia z wyjątkiem aparatury naukowo-badawczej przejętej z prac badawczych i prawa użytkowania wieczystego gruntów otrzymanego nieodpłatnie,
3. Grunty otrzymane nieodpłatnie wg wartości rynkowej,
Grunty zakupione wg cen nabycia,

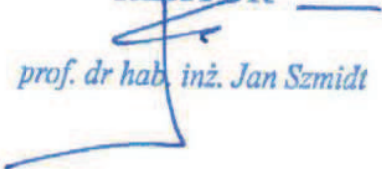


4. Aparatura zakupiona do realizacji pracy badawczej, jeżeli nie stanowi własności Uczelni, zaliczana jest do środków obcych i podlega ewidencji pozabilansowej. Po zakończeniu pracy, może być przyjęta na stan środków trwałych, zgodnie z decyzją zamawiającego, a jej wartość początkową stanowi cena rynkowa uwzględniająca stopień zużycia w okresie realizowania prac,
Aparatura naukowo-badawcza spełniająca kryteria środka trwałego, wliczona do kosztów badań i stanowiąca własność Uczelni, przyjmowana jest na stan środków trwałych w miesiącu zakupu jako całkowicie umorzona,
5. Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pomniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,
Ww. składniki majątku trwałego amortyzowane (umarzane) są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w zarządzeniu Rektora w granicach wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania,
6. Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o odpisy aktualizujące ich wartość. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych dotyczą:
- materiałów,
 - produkcji w toku,
 - wyrobów gotowych,
 - towarów,
9. Należności – w kwocie wymagającej zapłaty tj. wraz z naliczonymi odsetkami. Wartość należności urealniono tworząc odpis aktualizacyjny w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych:
- na należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji,
 - na należności, z których zapłatą dłużnik zalega lub co do których skierowano sprawy na drogę postępowania sądowego,
 - na należności z tytułu odsetek,
10. Środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
11. Rozliczenia międzyokresowe czynne ujęto w kwocie opłaconych z góry świadczeń dotyczących następnego roku obrotowego. Do rozliczeń międzyokresowych Uczelnia zalicza również niezapadłe odsetki od terminowych lokat bankowych, naliczane we własnym zakresie na koniec roku obrotowego,
12. Fundusz podstawowy oraz fundusze specjalne tworzone w Uczelni na podstawie odrębnych ustaw (fundusz pomocy materialnej dla studentów, własny fundusz stypendialny, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) - wg wartości nominalnej,
13. Zobowiązania z tytułów cywilno-prawnych, publiczno-prawnych oraz pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty,
14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęto w wysokości:
- wniesionych opłat na pokrycie kosztów zajęć dydaktycznych w roku następnym po roku obrotowym,
 - otrzymanej dotacji na działalność dydaktyczną w roku 2013,

- otrzymanej w roku 2012 i niewykorzystanej dotacji na działalność statutową,
 - równowartości otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji (darowizn) środków trwałych (z wyłączeniem budynków i budowli),
 - otrzymanych dotacji na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
 - otrzymanych środków na realizację projektów badawczych w roku następnym po roku obrotowym,
 - otrzymanych środków pochodzących z bezzwrotnej pomocy, w tym ze środków programów ramowych badań, funduszy strukturalnych na pokrycie kosztów / wydatków w roku następnym po roku obrotowym,
 - zaliczek na realizację prac usługowych,
15. Rezerwy na zobowiązania dotyczą znanych lub możliwych do ustalenia kosztów bieżącego roku, które Uczelnia będzie musiała ponieść w następnym roku obrotowym.
16. Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

K W E S T O R

 mgr Jadwiga Hajkowska

REKTOR

 prof. dr hab. inż. Jan Szmidt

Politechnika Warszawska	BILANS		Przeznaczenie formularza	
	na dzień 31 grudnia 2012r.			
	(w złotych z dwoma miejscami po przecinku)			
	Stan na		Stan na	
Aktywa	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
	1	2	1	2
A. Aktywa trwałe	2 213 401 667,36	2 289 362 892,05	A. Kapitał (fundusz) własny	2 104 964 305,22
I. Wartości niematerialne i prawne	2 521 763,24	4 939 402,26	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	2 048 979 078,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 521 763,24	4 939 402,26	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	53 576 969,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 210 844 904,12	2 284 218 730,79	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
1. Środki trwałe	2 093 437 995,81	2 214 130 409,30	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 652 545 595,59	1 713 284 048,41	VIII. Zysk (strata) netto	2 408 257,15
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	351 129 512,07	412 551 473,41	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	86 426 257,27	85 500 180,60	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	320 283 101,74
d) środki transportu	550 346,17	388 101,61	I. Rezerwy na zobowiązania	4 223 535,10
e) inne środki trwałe	2 785 284,71	2 406 605,27	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
2. Środki trwałe w budowie	117 121 660,91	69 946 639,09	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	285 247,40	141 682,40	– długoterminowa	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	– krótkoterminowa	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	4 223 535,10
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	– długoterminowe	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	35 000,00	204 759,00	– krótkoterminowe	4 223 535,10
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	747 694,34
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 000,00	204 759,00	2. Wobec pozostałych jednostek	747 694,34
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	747 694,34
– udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	B. Aktywa obrotowe	211 845 739,60
b) w pozostałych jednostkach	35 000,00	204 759,00	I. Zapasy	11 389 199,17
– udziały lub akcje	35 000,00	204 759,00	1. Materiały	871 664,56
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Półprodukty i produkty w toku	3 896 412,97
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Produkty gotowe	604 094,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Towary	44 570,30
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	5. Zaliczki na dostawy	5 972 457,34
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II. Należności krótkoterminowe	36 588 969,05
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	67 819 428,84
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
B. Aktywa obrotowe	211 845 739,60	227 397 538,89	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
I. Zapasy	11 389 199,17	8 802 984,18	– do 12 miesięcy	0,00
1. Materiały	871 664,56	816 672,19	– powyżej 12 miesięcy	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	3 896 412,97	2 844 641,25	b) inne	0,00
3. Produkty gotowe	604 094,00	583 930,50		
4. Towary	44 570,30	48 316,98		
5. Zaliczki na dostawy	5 972 457,34	4 509 423,26		
II. Należności krótkoterminowe	36 588 969,05	37 899 251,32		

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
	1	2		1	2
I. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	41 875 502,12	36 845 016,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	402 637,24	432 962,93
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 583 883,51	12 266 752,04
2. Należności od pozostałych jednostek	36 588 969,05	37 899 251,32	– do 12 miesięcy	23 053 306,02	11 153 514,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 815 900,82	10 196 083,82	– powyżej 12 miesięcy	1 530 577,49	1 113 237,07
– do 12 miesięcy	11 815 900,82	10 196 083,82	e) zaliczki otrzymane na dostawy	351 329,28	262 871,45
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	501 596,92	368 050,82	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 471 255,36	15 824 592,02
c) inne	24 271 471,31	27 335 116,68	h) z tytułu wynagrodzeń	347 947,57	6 671 129,50
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i) inne	1 718 449,16	1 386 708,63
III. Inwestycje krótkoterminowe	161 960 256,80	179 257 805,05			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	161 960 256,80	179 257 805,05			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
– udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	25 943 926,72	24 668 089,02
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 008 886,52	15 629 524,05
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	8 456 733,75	8 511 996,73
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) własny fundusz stypendialny	478 306,45	526 568,24
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne fundusze specjalne*	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	IV. Rozliczenia międzyokresowe	247 492 443,46	223 191 673,30
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	161 960 256,80	179 257 805,05	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 772 256,80	135 871 805,05	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	247 492 443,46	223 191 673,30
– inne środki pieniężne	69 188 000,00	43 386 000,00	– długoterminowe	76 705 239,79	82 603 896,37
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	– krótkoterminowe	170 787 203,67	140 587 776,93
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 907 314,58	1 437 498,34			
Aktywa razem	2 425 247 406,96	2 516 760 430,94	Pasywa razem	2 425 247 406,96	2 516 760 430,94

*) należy ująć tylko kwoty tych funduszy, których utworzenie przewidują odrębne przepisy – zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. Nr 164, poz. 1365, z późn. zm.).

KWESTOR

 podpis i pieczęć Kwestora

Warszawa, dn. 29.03.2013r.
 miejscowość i data

REKTOR

 podpis Rektora
 prof. dr hab. inż. Jan Szmidt

Politechnika Warszawska		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	31.12.2011r.	31.12.2012r.
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	634 374 032,84	612 950 060,05
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	626 809 233,73	607 128 258,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 575 999,30	-1 224 667,04
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	9 121 705,14	7 026 480,91
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 093,27	19 988,05
B.	Koszty działalności operacyjnej	657 172 223,26	636 384 896,48
I.	Amortyzacja, w tym:	24 306 864,00	30 894 998,12
II.	Zużycie materiałów i energii	43 231 646,12	46 278 739,88
III.	Usługi obce	36 946 197,82	31 448 282,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	556 457,87	573 942,89
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	410 844 652,56	385 013 199,98
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 216 836,47	91 405 714,35
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	54 059 280,36	50 757 830,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 288,06	12 188,39
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-22 798 190,42	-23 434 836,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26 592 395,24	33 710 255,97
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39 780,00	0,00
II.	Dotacje	18 865 115,63	25 297 483,38
III.	Inne przychody operacyjne	7 687 499,61	8 412 772,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 546 212,50	9 999 228,18
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	716 171,79	1 138 358,86
III.	Inne koszty operacyjne	4 830 040,71	8 860 869,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 752 007,68	276 191,36
G.	Przychody finansowe	4 359 933,57	4 239 444,03
I.	Dywidendy i udział w zyskach, w tym :	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00

L.p.	Treść	31.12.2011r.	31.12.2012r.
II.	Odsetki, w tym:	3 928 784,48	4 239 444,03
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	2 000,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	429 149,09	0,00
H.	Koszty finansowe	180 061,74	1 698 426,48
I.	Odsetki, w tym:	175 854,25	133 126,96
	– 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	4 207,49	1 565 299,52
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 427 864,15	2 817 208,91
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	2 427 864,15	2 817 208,91
L.	Podatek dochodowy	19 607,00	48 307,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	2 408 257,15	2 768 901,91

KWESTOR

mgr Jolanta Bąkowska

podpis i pieczęć Kwestora

Warszawa, dn 29.03.2013r.

miejscowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jan Szmidt

podpis Rektora

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.
(metoda pośrednia)

Treść	31.12.2011r.	31.12.2012 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 408 257,15	2 768 901,91
II. Korekty razem:	-3 608 898,67	70 932 770,23
1. Amortyzacja	24 507 454,02	31 015 468,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
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	689 648,72	3 571 240,29
6. Zmiana stanu zapasów	-1 526 172,27	2 586 214,99
7. Zmiana stanu należności	4 312 733,20	-1 310 282,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16 971 594,61	-6 322 506,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	73 438 692,05	38 077 466,41
10. Inne korekty	-88 059 659,78	3 315 168,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 200 641,52	73 701 672,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	106 297 177,27	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	39 780,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 000,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	2 000,00	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	106 255 397,27	0,00
II. Wydatki	130 256 878,25	56 273 679,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 005 823,36	56 120 497,58
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	11 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	11 500,00
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	251 054,89	141 682,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-23 959 700,98	-56 273 679,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	0,00	479 308,80
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	479 308,80
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
	545 123,54	609 752,71
II. Wydatki		
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	545 123,54	562 410,04
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	47 342,67
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
	-545 123,54	-130 443,91
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-545 123,54	-130 443,91
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-25 705 466,04	17 297 548,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-25 705 466,04	17 297 548,25
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	187 665 722,84	161 960 256,80
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	161 960 256,80	179 257 805,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

KWESTOR

mgr Jadwiga Bajkowska

podpis Kwestora

Warszawa, dn.29.03.2013r.

miejscowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jan Szmidt

podpis Rektora

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie			Za poprzedni rok obrotowy 2011	Za bieżący rok obrotowy 2012
I		Kapitał własny na początek okresu (BO) - korekty błędów podstawowych	2 090 773 559,37 0,00	2 104 964 305,22
Ia		Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 090 773 559,37	2 104 964 305,22
	1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 029 003 513,98	2 048 979 078,53
	1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a)	zwiększenia (z tytułu)	27 178 220,28	126 878 835,48
		nabycie prawa własności do gruntów w wieczystym użytkowaniu	1 574 833,00	61 548 261,00
		równowartość przyjętych do użytkowania budynków i obiektów		
		inżynierii lądowej i wodnej sfinansowanych z dotacji	17 410 311,43	62 542 769,97
		rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	8 152 309,71	2 408 257,15
		zbycie lub likwid. środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	40 766,14	379 547,36
	b)	zmniejszenia (z tytułu)	7 202 655,73	8 197 626,42
		umorzenie budynków i budowli	7 201 429,43	7 997 151,16
		wyksięgowanie z ewidencji budynków i budowli - wartość netto	1 226,30	197 327,26
		korekta podatku dochodowego za lata ubiegłe	0,00	3 148,00
	1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 048 979 078,53	2 167 660 287,59
	2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	53 617 735,68	53 576 969,54
	2.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
		zbycia i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	b)	zmniejszenie (z tytułu)	40 766,14	379 547,36
		zbycia i likwidacji środków trwałych	40 766,14	379 547,36
	2.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	53 576 969,54	53 197 422,18
	3.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 152 309,71	2 408 257,15
	3.1	Zmiany		
	a)	zwiększenia	0,00	0,00
	b)	zmniejszenia	8 152 309,71	2 408 257,15
		rozliczenie wyniku na fundusz zasadniczy	8 152 309,71	2 408 257,15
	3.2	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	4.	Wynik netto	2 408 257,15	2 768 901,91
	a)	zysk netto	2 408 257,15	2 768 901,91
	b)	strata netto	0,00	0,00
II		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 104 964 305,22	2 223 626 611,68
III		Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 104 964 305,22	2 223 626 611,68

K W E S T O R

mgr Jędrzej Hajkowska

podpis i pieczęć Kwestora

Warszawa, dn. 29.03.2013 r.

miejscowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jan Szmidt

podpis Rektora