

Uniwersytet Jana Kochanowskiego (UJK) w Kielcach jest wyższą uczelnią publiczną, posiadającą osobowość prawną.

Nadzór nad uczelnią w zakresie zgodności działania jej organów z przepisami ustawowymi i statutem uczelni sprawuje Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego.

Podstawowymi aktami prawnymi regulującymi funkcjonowanie uczelni są:

- Ustawa z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. Nr 164 poz. 1365 z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych (Dz. U. Nr 246 poz. 1796),
- Statut Uniwersytetu z dnia 27 października 2011 r (Uchwała Nr 46/2011).

Przedmiotem działalności uczelni jest:

- kształcenie studentów na 7 wydziałach i 34 kierunkach w celu ich przygotowania do pracy zawodowej,
- wychowywanie studentów w poczuciu odpowiedzialności za państwo polskie, za umacnianie zasad demokracji i poszanowanie praw człowieka,
- prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych oraz świadczenie usług badawczych,
- kształcenie i promowanie kadr naukowych poprzez 11 uprawnień do doktoryzowania, 2 do habilitacji i studia doktoranckie na 8 kierunkach,
- upowszechnianie i pomnażanie osiągnięć nauki, kultury narodowej i techniki, w tym poprzez gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych i informacyjnych,
- kształcenie w celu zdobywania i uzupełniania wiedzy,
- stwarzanie warunków do rozwoju kultury fizycznej studentów,
- działanie na rzecz społeczności lokalnych i regionalnych.

Rokiem obrotowym w uczelni jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. oraz porównywalne dane za okres 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

UJK w oparciu o ustawę o rachunkowości, z uwzględnieniem szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych (Dz. U. Nr 246 poz. 1796 z 2006 r.) oraz zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi przez uczelnię (zaktualizowanymi w roku obrotowym, w związku z wdrożeniem nowego, zintegrowanego programu finansowo-księgowego) stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość środków trwałych, z wyjątkiem budynków i budowli, pomniejszają odpisy amortyzacyjne. Wartość budynków i budowli pomniejsza odpis umorzeniowy w ciężar funduszu zasadniczego. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową stosując stawki ustalone dla przewidywanego okresu ich użytkowania-amortyzacja bilansowa oraz przewidziane w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2000 Nr 54 z późn. zm.)-amortyzacja podatkowa. Księgozbiory umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych pomniejszają odpisy amortyzacyjne wg stawki 25%. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych przyjętych nieodpłatnie,

Za zgodność z oryginałem

UNIWERSYTET

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z wyjątkiem nieruchomości finansowanych z obcych źródeł dokonuje się z zastosowaniem art. 41 Ustawy o rachunkowości. W roku 2012 Uczelnia dokonała weryfikacji stawek amortyzacyjnych.

- stany i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wg rzeczywistych cen nabycia. Rozchód materiałów ewidencjonowanych w cenie nabycia lub zakupu odbywa się według zasady „FIFO – pierwsze przyszło pierwsze wyszło”,
- produkty – wydawnictwa własne na poziomie ceny sprzedaży,
- należności i zobowiązania w kwocie nominalnej, stanowiącej kwotę wymaganą i wymagającą zapłaty,
- rozrachunki wyrażone w walutach obcych, podlegają przeliczeniu na złotówki według metody bilansowej – zgodnie z art.30 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości.

Koszty pośrednie rozliczane są według wskaźników ryczałtowych (badania, projekty UE) oraz procentowych na które składają się koszty działalności pomocniczej, koszty eksploatacji budynków i koszty wydziałowe w danym roku obrotowym.

Ewidencja kosztów działalności uczelni prowadzona jest w pełnym rachunku kosztów z podziałem na poszczególne jednostki podstawowe, międzywydziałowe i ogólnouczelniane – według miejsca ich powstania.

W kosztach działalności operacyjnej UJK wyodrębniona została działalność:

- dydaktyczna,
- naukowo-badawcza,
- pozostała.

Koszty studiów stacjonarnych i niestacjonarnych ustalane są w oparciu o koszty bezpośrednie oraz rozliczone koszty pośrednie poniesione w danym roku obrotowym za który sporządzane jest sprawozdanie.

Rozliczenia międzyokresowe są skutkiem ponoszonych nakładów, kosztów lub uzyskanych przychodów. Występowanie rozliczeń międzyokresowych wynika z zastosowania zasady współmierności, polegającej na ścisłym rozgraniczeniu kosztów i przychodów dotyczących poszczególnych okresów.

Uczelnia wykazuje rozliczenia międzyokresowe przychodów według zasady określonej w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 20, która mówi, że przychody należy ujmować w sposób proporcjonalny do realizacji planu kosztów aby zapewnić współmierność z odnośnymi kosztami, które te przychody mają w zamierzeniu kompensować.

W oparciu o Krajowy Standard Rachunkowości Nr 6 oraz art.39 ust.2 pkt 2, ust.2a ustawy o rachunkowości tworzone są w uczelni i ewidencjonowane bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu przyszłych świadczeń pracowniczych, w tym świadczeń emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Uniwersytet jako jednostka sektora finansów publicznych nie tworzy rezerw na odroczony podatek dochodowy.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że uczelnia uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży; w przypadku sprzedaży opodatkowanej pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

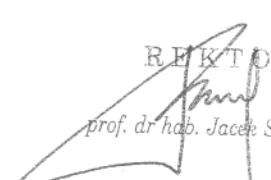
Wynik finansowy za dany rok obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W sprawozdaniu finansowym UJK wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Z-CIA KANCLERZA
KWESTOR

dr Aleksandra Pisarska

REKTOR


prof. dr hab. Jacek Semaniak

Za zgodność z oryginałem

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach

ul. Kościuszki 369 Kielce, ul. Żeromskiego 5

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

tel. 41/349-73-43


mgr Małgorzata Tomasiak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 – OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają załączniki 1-3.

Uczelnia posiada tytuły własności do nieruchomości (wpis w księdze wieczystej) z wyjątkiem mieszkań służbowych, na które posiada spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu o powierzchni 336,09 m²

Wartość gruntów stanowiących własność Uczelni, dla których założone są księgi wieczyste:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Powierzchnia w m ²	291 303	0,00	8 834,00	282 469
Wartość	27 142 200,51	0,00	364 289,46	26 777 911,05

2. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Uczelnia nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów.

3. Wartość nie amortyzowanego przez Uczelnię środka trwałego używanego na podstawie umowy: autoklaw o wartości początkowej 8 000,00 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności. Nie występują.

5. Uczelnia posiada **fundusz zasadniczy**, który jest tworzony zgodnie z art. 101 i 102 ustawy Prawo o Szkolnictwie Wyższym.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu podstawowego przedstawia sprawozdanie "**Zestawienie zmian w kapitale własnym**".

Sprawozdanie sporządzane zgodnie z Rozporządzeniem RM z dn. 22.12.2006r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych.

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

Uczelnia za rok obrotowy poniosła stratę w kwocie 8 667 893,22 zł, która zmniejszy fundusz zasadniczy.

Uczelnia tworzy ponadto, zgodnie z przepisami ustawy Prawo o Szkolnictwie Wyższym i rozporządzeniem RM w sprawie gospodarki finansowej uczelni publicznych, Fundusz Pomocy dla Studentów i Doktorantów oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zmiany w stanie funduszy przedstawiają poniższe tabele:

Za zgodność z oryginałem
Zacz. K. WIERZĘTKA
(GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO)
mgr Włodzisława Tomasiak
UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

FUNDUSZ POMOCY MATERIALNEJ DLA STUDENTÓW I DOKTORANTÓW

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011	Wykonanie za 2012
Stan funduszu na początek roku	4 809 052,23	7 035 169,77
Zwiększenia ogółem w tym:	25 491 561,65	25 506 494,48
dotacje MNiSW	21 260 500,00	21 264 600,00
opłaty za korzystanie z domów studenckich	3 296 137,09	2 911 909,36
pozostałe wpłaty	934 924,56	1 329 985,12
Zmniejszenia ogółem w tym:	23 265 444,11	22 082 991,80
stypendia socjalne	9 087 345,00	10 407 290,00
stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	546 385,00	505 600,00
stypendia za wyniki w nauce lub sporcie	6 446 870,00	0,00
zapomogi	77 915,00	51 250,00
stypendia na wyżywienie	702 390,00	0,00
stypendia mieszkaniowe	1 367 600,00	0,00
stypendia ministra	273 500,00	441 800,00
stypendia rektora dla najlepszych studentów i doktorantów	0,00	5 593 510,00
Koszty utrzymania domów studenckich	4 737 167,01	5 003 907,78
w tym remonty	240 083,31	855 282,18
Koszty realizacji zadań związanych z przyznawaniem i wypła- caniem stypendiów i zapomóg dla studentów i doktorantów	19 558,10	11 378,93
Pozostałe koszty	6 714,00	68 255,09
Stan funduszu na koniec okresu	7 035 169,77	10 458 672,45

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011	Wykonanie za 2012
Stan funduszu na początek roku	5 626 715,98	5 749 988,19
Zwiększenia razem w tym:	5 638 536,80	5 461 272,10
odpis zarachowany w koszty i przekazany na rachunek bankowy	5 365 221,00	5 140 599,00
odpłatność pracowników	209 898,00	250 111,00
odsetki od udzielonych pożyczek, od rachunków ban- kowych	63 417,80	70 562,10
Zmniejszenia razem w tym:	5 515 264,59	5 334 883,07
dofinansowanie wypoczynku pracowników, dzieci, emerytów	3 823 742,00	3 698 050,00
zapomogi losowe i umorzenie pożyczek	780 536,00	725 880,00
działalność kulturalna, oświatowa, rekreacyjna i spor- towa	906 669,19	910 801,07
pozostałe wydatki	4 317,40	152,00
Stan na koniec okresu	5 749 988,19	5 876 377,22

Zgodność z oryginałem
Z-ca KWESTORA
(GŁÓWNO KSIĘGOWEGO)
M. Tomasiak
mgr Małgorzata Tomasiak

UNIVERSYTET
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie zbędne	Stan na koniec roku obrotowego	w tym krótkoterminowe
Nagrody jubileuszowe	1 183 320,61	2 714 060,80	0,00	0,00	3 897 381,41	1 266 304,65
Odprawy emerytalne	1 596 151,00	354 211,00	0,00	0,00	1 950 362,00	633 695,35
Toczące się postępowanie administracyjne	0,00	92 366,38	0,00	0,00	92 366,38	92 366,38
Razem	2 779 471,61	3 160 638,18	0,00	0,00	5 847 743,41	1 992 366,38

Na dzień 31 grudnia 2012 roku uczelnia dokonała wyceny przyszłych zobowiązań na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wobec pracowników, ustawowo wypłacane. Kwota rezerwy oszacowana została przy wykorzystaniu metod statystycznych, na podstawie prognozowanych uprawnień jednostkowych pracowników.

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Należności z tytułu odpłatności za studia	617 077,82	740 877,55	129 137,87	1 228 817,50
Należności sporne i dochodzone na drodze sądowej	347 110,52	156 153,48	290 363,00	212 901,00
Należności-pracownicy	0,00	10 039,95	487,25	9 552,70
Należności z tytułu dostaw i usług	4 572,62	31 941,86	2 373,13	34 141,35
Należności z tytułu kar umownych	110 271,22	21 776,48	9 079,70	122 968,00
Razem	1 079 032,18	960 789,32*	431 440,95*	1 608 380,55

*Obroty w wysokości 110 583,40 zł.(sporne i dochodzone na drodze sądowej) i 334,80 zł.(pracownicy) w związku z przeniesieniem pomiędzy grupami należności nie mają odzwierciedlenia w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych.

Za zgodność z oryginałem

Złoty Księgi
IGŁOWEGO KSIĘGOWEGO
Pruski
mgr Michał Józef Tomasiak

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

10. Podział zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek i długoterminowych uczelni według okresu wymagalności.

Wyszczególnienie	Okres wymagalności					
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		lata	
	rok ubiegły	rok obrotowy	rok ubiegły	rok obrotowy	3-5 lat	pow. 5 lat
Kredyty i pożyczki	771 569,64	5 814 961,01	1 543 139,28	1 543 139,28	1 543 139,28	3 343 467,88
Z tytułu dostaw i usług	1 382 005,82	2 220 257,86				
Fundusze specjalne	12 785 157,96	16 335 049,67				
Z tytułu podatków, ceł, ZUS	2 967 770,46	3 366 200,91				
Z tytułu wynagrodzeń	466 771,40	417 056,09				
Inne	10 082 853,03	10 832 119,28	32 587,60	45 656,37		
Razem	28 456 128,31	38 985 644,82	1 575 726,88	1 588 795,65	1 543 139,28	3 343 467,88

Rozliczenie kredytów i pożyczek w roku 2012:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Splata w 2012	Stan na koniec roku obrotowego	w tym krótkoterminowe
Kredyt inwestycyjny	7 972 885,72	771 569,64	7 201 316,08	771 569,64
Kredyt w rachunku bieżącym		12 000 000,00	5 043 931,37	5 043 931,37
Kredyty razem	7 972 885,72	12 771 569,64	12 245 247,45	5 815 501,01
Odsetki od kredytu inwestycyjnego		370 137,60		
Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym		174 293,92		
Odsetki razem		544 431,52		

Za zgodność z oryginałem
Z-ca KWESTORA
(Kierownik Wydziału Spraw Uczelnianych)
[Podpis]
 mgr Andrzej Tomasiak

UNIwersytet
 Jana Kochanowskiego w Kielcach
 25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
 tel. 41/349-73-43

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów.

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej z tytułu kosztów dotyczących 2013 roku, w tym:	1 280 090,74	956 292,97
1) Ubezpieczenie majątku uczelni	56 568,46	61 848,86
2) Prenumerata czasopism	44 022,34	57 500,58
3) Projekty edukacyjne	842 205,23	709 411,02
4) Projekty inwestycyjne	16 298,73	15 980,10
5) Projekty badawcze	320 930,92	111 252,02
6) Eksploatacja-media	0,00	202,34
6) Odsetki bankowe	65,06	98,05
Rozliczenie międzyokresowe przychodów		
I. Długoterminowe	13 916 057,18	32 335 491,87
1. Równowartość środków trwałych sfinansowanych dotacją	13 915 910,11	32 335 491,87
-równowartość prawa wieczystego użytkowania gruntu	147,07	0,00
II. Krótkoterminowe z tytułu:	69 329 676,38	45 183 383,79
1. Dotacja MNiSW na styczeń 2013 r.	2 624 400,00	2 572 000,00
2. Wpłaty za studia dotyczące 2013 r.	1 733 479,81	3 337 957,80
3. Dotacje MNiSW na badania	2 044 050,88	2 942 124,43
4. Środki zagraniczne na granty badawcze	256 582,64	0,00
5. Środki na zadania inwestycyjne	41 797 863,89	21 263 542,49
6. Środki na określone zadania wg. umów, w tym:	2 121 101,26	2 055 584,59
- projekty edukacyjne	1 672 232,83	1 649 436,31
- projekty badawcze	448 868,43	406 148,28
7. Pozostałe	441 843,61	130 996,20
8. Równowartość środków trwałych sfinansowanych dotacją	18 294 925,64	12 881 178,28
9. Odsetki bankowe	15 429,10	0,00
Razem	83 245 734,01	77 518 875,66

12. Wykaz zobowiązań Uczelni zabezpieczonych na majątku.

Lp.	Forma zabezpieczeń	Kredyt inwestycyjny Zad. 1 Budynek "G" Campus	Działka pod parking przy ul. Krakowskiej	Kredyt obrotowy
1.	Weksle własne, dobrowolne poddanie się egzekucji			25 200 000,00
2.	Hipoteka kaucyjna	15 990 000,00	1 576 764,00	
	Razem	15 990 000,00	1 576 764,00	25 200 000,00

Razem kwota zabezpieczenia wynosi **42 766 764,00 zł** i dotyczy zobowiązań w wysokości **32 006 510,44 zł**. Gwarancje należytego wykonania umowy wynoszą **15 246 265,38 zł**.

Zo zgodność z oryginałem

Z-ca Dyrektora
(GŁÓWNE BIURO) (WZĘGO)
Pb mony
mgr Magdalena Tomasiak

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

13. Zobowiązania warunkowe.

Nie wystąpiły.

Ustęp 2 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2011	Wykonanie za 2012
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	135 198 703,75	120 765 085,32
przychody z działalności dydaktycznej w tym:	122 955 737,13	115 231 545,04
- dotacja MNiSW	86 802 800,00	86 213 300,00
- odpłatności za świadczone usługi edukacyjne, w tym:	33 642 214,54	26 310 962,11
ze studiów stacjonarnych	701 843,59	332 285,44
ze studiów niestacjonarnych	18 563 682,64	11 596 379,71
ze studiów podyplomowych	2 266 358,49	3 359 646,59
z realizowanych projektów	12 110 329,82	11 022 650,37
- pozostałe	2 510 723,09	2 707 282,93
przychody z działalności badawczej w tym:	4 122 946,59	6 553 749,69
- dotacje MNiSW na badania	1 774 716,23	4 075 488,70
- dotacje z UE	777 422,05	2 297 870,29
- pozostałe	1 570 808,31	180 390,70
pozostałe przychody	2 966 686,41	2 250 426,40
razem przychody ze sprzedaży usług	130 045 370,63	124 035 721,13
koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne	431 879,11	81 300,06
przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	52,48
zmiana stanu produktów	+4 721 454,01	- 3 351 988,35

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie zachodzą przesłanki dla dokonania odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Produkty gotowe - wydawnictwa	586 772,90	50 285,00	38 228,30	598 829,60

Za zgodność z oryginałem

Zawód: Księgowy
(GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO)
Tomasik
mgr Magdalena Tomasiak

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

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

W roku obrotowym nie miały miejsca przypadki zaniechania prowadzenia działalności. Nie przewiduje się też zaprzestania działalności w roku następnym.

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

Wyszczególnienie	Rok obrotowy	
	Księgi rachunkowe	Dane podatkowe
I. Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	-8 659 858,22	
Przychody podatkowe		
Przychody i zyski wg ewidencji księgowej	141 690 696,45	213 728 031,00
Zwiększenia	84 100 223,79	
- otrzymane dotacje nie ujęte w przychodach	83 973 687,35	
- odsetki z roku ubiegłego wykonane kasowo w roku obrotowym	126 534,44	
Zmniejszenia	12 062 889,24	
- odpisy aktualizujące, naliczone odsetki, różnice kursowe	423 312,45	
- przychody równoważne	8 726 696,88	
- darowizna	288 479,91	
- dotacja na styczeń	2 624 400,00	
Koszty podatkowe		33 643 866,76
Koszty i straty wg ewidencji księgowej	150 350 554,67	
Zwiększenia o pozycje kasowo rozliczane	1 678 140,13	
Zmniejszenia	118 384 828,04	
Koszty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania - amortyzacja, odpisy aktywów	8 726 696,88	
Koszty sfinansowane dotacją art. 94 ustawy	104 249 432,73	
Koszty przejściowo nie uznane na koszty uzyskania (rezerwy, odpisy aktualizujące aktywa, koszty kasowo nie wykonane)	5 225 730,60	
Koszty nie związane z działalnością statutową	42 286,75	
Pozostałe koszty niepodatkowe	140 681,08	
3. Dochód – strata podatkowy(a) I+1-2		180 084 164,24
Dochód zwolniony z opodatkowania - art.17 ust.1		179 619 761,86
Dochód przeznaczony na cele statutowe		422 115,63
Podstawa opodatkowania		42 286,75
Podatek dochodowy		8 035,00

Za zgodność z oryginałem

Z-ca kierownika
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)
Tommasik
mgr M. Tommasik

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

6. Dane o kosztach według rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu porównawczego.

Wyszczególnienie	Rok ubiegły 2011	Rok bieżący 2012	Dynamika 2011=100%
A. Koszty według rodzajów	147 218 168,45	145 071 016,18	98,54%
B. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokres. z rachunku zysków i strat +/-	+4 721 454,01	-3 351 988,35	
B1 Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	431 879,11	81 300,06	18,82%
C. Koszt własny sprzedaży	142 064 835,33	148 341 638,87	104,42%
- koszt własny działalności dydaktycznej	137 922 813,60	144 083 742,67	104,47%
- koszt własny działalności badawczej	4 142 021,73	4 257 896,20	102,80%

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W 2012 roku uczelnia nie poniosła kosztów na wytworzenie środków trwałych we własnym zakresie.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady inwestycyjne poniesione w roku obrotowym wyniosły 75 851 278,61 zł. i nie obejmowały nakładów związanych z ochroną środowiska (w 2011 roku nakłady inwestycyjne wynosiły 57 054 044,76 zł. i nie obejmowały nakładów związanych z ochroną środowiska).

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

Nie wystąpiły.

Ustęp 2 a – DLA POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

Nie dotyczy.

Ustęp 2 b – OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie wystąpiły.

Ustęp 3 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

Pozycje wykazane w rachunku przepływów pieniężnych są zgodne z danymi z bilansu i rachunku zysków i strat (wartość środków pieniężnych na początek i na koniec okresu w rachunku przepływów pieniężnych pomniejszona została o zmianę stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych). Wartość środków trwałych, z wyjątkiem budynków i budowli pomniejszając odpisy amortyzacyjne. Wartość budynków i budowli pomniejszając odpisy umorzeniowe w ciężar funduszu zasadniczego.

Przepływy środków z poszczególnych działalności wg sprawozdania Uczelni przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	rok ubiegły	rok obrotowy
z działalności operacyjnej	-109 623 257,10	-2 383 401,72
z działalności inwestycyjnej	-54 079 081,10	-44 859 586,02
z działalności finansowej	170 761 697,85	49 314 740,95

Za zgodność z oryginałem

Z-ca KWESTORA
(GŁOWA KASJER DZIEGO)
Tomasi
mgr Małgorzata Tomasiak

UNIwersyTET
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

2. Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływu środków pieniężnych

Należności		rok obrotowy
Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych	+	300 015,69
Zmiana stanu należności działalności inwestycyjnej		0,00
Zmiana stanu należności w rachunku przepływu środków pieniężnych	=	300 015,69

Zobowiązania:		rok obrotowy
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	+	6 979 624,80
Zmiana stanu zatrzymanych kaucji	+	11 345,31
Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	-	5 043 391,37
Zmiana stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej		0,00
Zmiana stanu funduszy specjalnych	+	3 549 891,71
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych	=	5 497 470,45

Ustęp 4 – OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie i zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Wartość umów zawartych z wykonawcami robót i dostawcami na dzień 31.12.2012 r. w związku z realizacją projektów w ramach Programów Operacyjnych wynosi 70 646,7 tys. zł. (z czego w 2013 roku za te częściowo zrealizowane zapłacono kwotę 19 008,8 tys. zł).

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane. Nie wystąpiły.

3. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

GRUPA ZAWODOWA	LICZBA ETATÓW	
	2011	2012
Nauczyciele akademickcy	980	937
Profesorowie	229	228
Adiunkci i starsi wykładowcy	598	569
Asystenci, wykładowcy, lektorzy, instruktorzy	153	140
Pracownicy niebędący nauczycielami, łącznie z rozliczanymi z Funduszu Pomocy Materialnej dla Studentów i Doktorantów	743	712
Pracownicy administracji	454	463
Pracownicy obsługi	289	249
Razem pracownicy	1 723	1 649

Za zgodność z oryginałem

Z... KWESDORA
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)
mgr Melchiorzata Tomasiak

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

nagród rektora, optymalizację liczebności grup ćwiczeniowych i konwersatoryjnych, optymalizację w zakresie oferty kształcenia na studiach niestacjonarnych, blokowanie działań dydaktycznych nie opłacalnych pod względem ekonomicznym, wprowadzenie limitów kosztów w zakresie zużycia materiałów i usług, re negocjowanie umów z dostawcami w celu redukcji kosztów eksploatacji budynków, intensyfikacja działań w celu zwiększenia liczby grantów badawczych, usprawnienie funkcjonowania struktury organizacyjnej.

Uniwersytet Jana Kochanowskiego aktywnie wykorzystuje środki z funduszy strukturalnych UE realizując liczne projekty edukacyjne, badawcze i inwestycyjne.

W roku 2012 uczelnia realizowała 24 projekty współfinansowane przez Unię Europejską, na łączną wartość 92 935 508,07 zł, z czego:

- 13 edukacyjnych - 11 379 342,25 zł
- 5 badawczych - 2 313 495,00 zł
- 6 inwestycyjnych - 79 242 670,82 zł

Kielce, dnia 08 maja 2013 roku

Kwestor

Z-ca KANCLERZA
KWESTOR

Aleksandra Pasarska

Kierownik jednostki

REKTOR

prof. dr hab. Jacek Semaniak

Za zgodność z oryginałem

Z-ca KWESTORA
(GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO)
Tomasiak
mgr M. Dorzuta Tomasiak

UNIWERSYTET
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

UNIwersytet

 Jana Kochanowskiego w Kielcach
 25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
 tel. 41/349-73-43

Nazwa uczelni

Uniwersytet Jana Kochanowskiego w Kielcach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

 sporządzony za okres
 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.
 (wariant porównawczy)

L.p.	Treść	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	135 198 703,75	120 765 085,32
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	130 045 370,63	124 035 721,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 721 454,01	-3 351 988,35
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	431 879,11	81 300,06
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		52,48
B.	Koszty działalności operacyjnej	147 218 168,45	145 071 016,18
I.	Amortyzacja	12 105 307,85	10 181 906,52
II.	Zużycie materiałów i energii	8 138 805,41	8 700 145,09
III.	Usługi obce	6 801 285,58	8 314 556,91
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	63 378,89	102 226,92
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	94 840 458,80	91 177 853,39
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 380 015,12	20 814 535,07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 887 745,20	5 779 726,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 171,60	65,60
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-12 019 464,70	-24 305 930,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 959 147,19	16 920 445,43
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		7 328 067,61
II.	Dotacje	9 598 686,76	8 726 696,88
III.	Inne przychody operacyjne	2 360 460,43	865 680,94
E.	Pozostałe koszty operacyjne	933 149,97	1 045 808,20
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 075,14	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	485 987,87	822 023,82
III.	Inne koszty operacyjne	441 086,96	223 784,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-993 467,48	-8 431 293,63
G.	Przychody finansowe	396 253,40	430 477,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
	– od jednostek powiązanych		

L.p.	Treść	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
II.	Odsetki, w tym:	384 012,82	419 733,41
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	12 240,58	10 744,52
H.	Koszty finansowe	543 535,15	659 042,52
I.	Odsetki, w tym:	539 785,15	572 132,60
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	3 750,00	86 909,92
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 140 749,23	-8 659 858,22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto	-1 140 749,23	-8 659 858,22
L.	Podatek dochodowy		8 035,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto	-1 140 749,23	-8 667 893,22

Kielce, 08 maja 2013

ZŁOTA KANCLERZA
KANCELARZ
podpis i pieczęć Kwestora
nr telefonu: 41 349 73 43

miejsce i data

REKTOR
prof. dr hab. Jacek Semaniak

podpis Rektora

Za zgodność z oryginałem
ZŁOTA KANCELARZ
(GŁÓWNY KANCELARZ)
mgr Małgorzata Tomasiak

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

UNIwersytet

Nazwa: **Uniwersytet Jana Kochanowskiego w Kielcach**
 25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
 tel. 41/349-73-43

BILANS

na dzień 31 grudnia 2012 r.
 (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)

Przeznaczenie formularza

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
A. Aktywa trwałe	247 959 100,28	307 836 430,66	A. Kapitał (fundusz) własny	162 443 215,73	205 837 664,86
I. Wartości niematerialne i prawne	568 750,32	1 510 583,19	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	163 583 964,96	214 505 558,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	568 750,32	1 510 583,19			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	247 390 349,96	306 325 847,47			
1. Środki trwałe	204 644 565,61	269 364 771,83	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	27 142 344,22	26 777 911,05			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 928 769,63	194 765 142,82	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 149 971,15	9 110 124,35			
d) środki transportu	340 284,53	386 487,27	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
e) inne środki trwałe	28 083 196,08	38 325 106,34			
2. Środki trwałe w budowie	42 745 784,35	36 961 075,64	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-1 140 749,23	-8 667 893,22
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
1. Nieruchomości			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 716 961,07	128 920 033,08
2. Wartości niematerialne i prawne			I. Rezerwy na zobowiązania	2 779 471,61	5 940 109,79
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 779 471,61	5 847 743,41
- udziały lub akcje			- długoterminowa	1 520 475,61	3 947 743,41
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowa	1 258 996,00	1 900 000,00
- udzielone pożyczki			3. Pozostałe rezerwy	0,00	92 366,38
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- krótkoterminowe		92 366,38
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	7 235 627,14	6 475 402,81
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	7 235 627,14	6 475 402,81
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki	7 201 316,08	6 429 746,44
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) inne	34 311,06	45 656,37
B. Aktywa obrotowe	36 201 076,52	26 921 267,28			
I. Zapasy	291 920,48	264 247,54	III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 456 128,31	38 985 644,82
1. Materiały	158 675,10	149 162,32	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	14 222,28		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	114 378,90	109 417,20	- do 12 miesięcy		
4. Towary	446,20				

Za zgodność z oryginałem

J. J. J.

mgr inż. Tomasz Janasik

UNIwersytet
 Jana Kochanowskiego w Kielcach
 25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
 tel. 41/349-73-43

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
5. Zaliczki na dostawy	4 198,00	5 668,02	- powyżej 12 miesięcy		
II. Należności krótkoterminowe	7 441 145,61	7 141 129,92	b) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15 670 970,35	22 650 595,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	771 569,64	5 814 961,01
- do 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 382 005,82	2 220 257,86
2. Należności od pozostałych jednostek	7 441 145,61	7 141 129,92	- do 12 miesięcy	1 382 005,82	2 220 257,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 580 068,67	1 578 030,92	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	1 580 068,67	1 578 030,92	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 925,14	7 118,72	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 967 770,46	3 366 200,91
c) inne	5 842 151,80	5 555 980,28	h) z tytułu wynagrodzeń	466 771,40	417 056,09
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	10 082 853,03	10 832 119,28
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 187 919,69	18 559 596,85			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 187 919,69	18 559 596,85			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne	12 785 157,96	16 335 049,67
- inne papiery wartościowe			a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 749 988,19	5 876 377,22
- udzielone pożyczki			b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	7 035 169,77	10 458 672,45
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			c) własny fundusz stypendialny		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy		
- udziały lub akcje			e) inne fundusze specjalne*		
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	83 245 734,01	77 518 875,66
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 187 919,69	18 559 596,85	1. Ujemna wartość firmy		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 842 030,19	18 105 733,66	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	83 245 734,01	77 518 875,66
- inne środki pieniężne	345 889,50	453 863,19	- długoterminowe	13 916 057,18	32 335 491,87
- inne aktywa pieniężne			- krótkoterminowe	69 329 676,83	45 183 383
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 280 090,74	956 292,97			
Aktywa razem	284 160 176,80	334 757 697,94	Pasywa razem	284 160 176,80	334 757 697,94

* 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.)

Z-Ca KANCELERZA
podpis i pieczęć Kwestora
(w telefonie)
dr Aleksandra Pisarska

Kielce, 08 maja 2013
miejscowość i data

Za zgodność z oryginałem

REKTOR
prof. dr hab. Jacek Semaniak

podpis Rektora

UNIwersytet
Z-ca KWESTORA
(GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO)
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43
mgr Małgorzata Tomasiak

Nazwa Uczelni

Uniwersytet Jana Kochanowskiego w Kielcach

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Treść	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 140 749,23	-8 667 893,22
II. Korekty razem:	-108 482 507,87	-99 718 725,35
1. Amortyzacja	12 149 568,55	10 181 906,52
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-8 515,84	12 212,10
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	517 205,57	544 431,52
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 075,14	-7 328 067,16
5. Zmiana stanu rezerw	-5 237 409,19	3 160 638,18
6. Zmiana stanu zapasów	76 401,49	27 672,94
7. Zmiana stanu należności	-124 266,88	300 015,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 136 543,21	5 497 470,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-57 758 770,69	-111 348 652,16
10. Inne korekty	-59 239 339,23	-766 353,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-109 623 257,10	-108 386 618,57
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	197 644,44	7 642 129,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	197 644,44	7 642 129,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	54 276 725,54	75 664 416,72
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 276 725,54	75 664 416,72
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		

Za zgodność z oryginałem
mgr M. Gorzala Tomasiak

UNIwersytet
Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-54 079 081,10	-68 022 287,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	172 050 473,06	181 108 796,71
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		17 043 391,37
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	172 050 473,06	164 065 405,34
II. Wydatki	1 288 775,21	13 316 001,16
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	771 569,64	12 771 569,64
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	517 205,57	544 431,52
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	170 761 697,85	167 792 795,55
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	7 059 359,65	-8 616 110,74
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 067 875,49	-8 628 322,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 515,84	-12 212,10
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 102 081,10	27 161 440,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	27 161 440,75	18 545 330,07
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 291 178,48	10 511 367,28

Z-ca KANCELERZA
KWESTORA
podpis Kwestora
dr Aleksandra Pisarska

Kielce, 08 maja 2013

miejsowość i data

REKTOR
prof. dr hab. Jacek Semaniak

podpis Rektora

Za zgodność z oryginałem

Z-ca KANCELERZA
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)
mgr Małgorzata Tomasiak

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM UNIwersytetu JANA KOCHANOWSKIEGO W KIELCACH ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012

Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	139 276 744,28	162 443 215,73
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	139 276 744,28	162 443 215,73
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	138 735 430,54	163 583 964,96
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	24 848 534,42	50 921 593,12
a) zwiększenie (z tytułu)	28 583 905,91	57 403 565,97
– podział zysku	541 313,74	
– wartość oddanych do użytkowania budynków sfinansowanych dotacją	28 042 592,17	57 403 565,97
– zwiększenie wartości budynków		
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 735 371,49	6 481 972,85
– pokrycie straty netto		1 140 749,23
– umorzenia budynków i obiektów	3 735 371,49	4 610 838,39
– wartość zwróconej nieruchomości w Busku-Zdroju		11 020,00
– wartość zlikwidowanych budowli		719 365,23
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	163 583 964,96	214 505 558,08
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wpłata wkładów		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– zakupu w celu umorzenia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– sprzedaż akcji		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeszacowanie środków trwałych		
– rozwiązanie kapitału rezerwowego na akcje własne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
– utworzenia funduszu na umorzenie akcji		
– pokrycie zaniechanej inwestycji finansowej		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– korekty aktualizującej wartość		
– korekty rezerwyn na podatek odroczoney		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
– korekty aktualizującej wartość		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– utworzenia funduszu na umorzenie akcji		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– rozwiązanie kapitału rezerwowego na akcje własne		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		

UNIwersytet

Jana Kochanowskiego w Kielcach
25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5
tel. 41/349-73-43

Za zgodność z oryginałem

Roman

mgr inż. Tomasz Masik

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	541 313,74	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	541 313,74	-
– korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	541 313,74	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– nie podzielony zysk z roku ubiegłego		
b) zmniejszenie (z tytułu)	541 313,74	-
– podział zysku (na kapitał statutowy)	541 313,74	
– zwiększenie kapitału zakładowego		
– pokrycia straty	-	
– wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		1 140 749,23
– korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	1 140 749,23
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
– korekty błędów podstawowych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 140 749,23
– przeniesienia zysku z lat ubiegłych na pokrycie straty		
– strata		1 140 749,23
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	-1 140 749,23	-8 667 893,22
a) zysk netto		-
b) strata netto	-1 140 749,23	-8 667 893,22
c) odpisy z zysku	-	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	162 443 215,73	205 837 664,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	162 443 215,73	205 837 664,86

Kielce, 08 maja 2013

Z-CIA KANCELERZA

KWESTOR

Kwestor

dr Aleksandra Pisarska

Rektor

REKTOR

prof/dr hab. Jacek Semaniak

Za zgodność z oryginałem

Z-CIA KWESTORA

(GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO)

mgr M. Urzuta Tomasiak

UNIwersYTET

Jana Kochanowskiego w Kielcach

25-369 Kielce, ul. Żeromskiego 5

tel. 41/349-73-43