

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2020 Uniwersytetu Jana Kochanowskiego w Kielcach

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 Edukacji i Nauki.

Podstawowymi aktami prawnymi regulującymi funkcjonowanie uczelni w roku 2020 były:

- Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i Nauce (tj. Dz. U. 2021, poz. 478),
- Ustawa z dnia 3 lipca 2018 Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce – Dz.U. 2018, poz. 1669 ze zmianami),
- Statut Uniwersytetu z dnia 27 czerwca 2019 r (Uchwała Nr 119/2019 Senatu Uniwersytetu Jana Kochanowskiego w Kielcach ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą 31/2020 z 30 kwietnia 2020 r.).

Przedmiotem działalności uczelni jest:

- prowadzenie kształcenia na studiach, studiach podyplomowych lub innych formach - obecnie Uniwersytet kształci studentów na 6 wydziałach, w 2 filiach i 50 kierunkach w celu ich przygotowania do pracy zawodowej,
- wychowywanie studentów w poczuciu odpowiedzialności za państwo polskie, tradycję narodową, umacnianie zasad demokracji i poszanowanie praw człowieka,
- prowadzenie działalności naukowej, świadczenie usług badawczych oraz transfer wiedzy do gospodarki,
- kształcenie i promowanie kadr uczelni poprzez 13 uprawnień do doktoryzowania, 4 do habilitacji i prowadzenie kształcenia doktorantów w szkole doktorskiej w 11 dyscyplinach,
- upowszechnianie i pomnażanie osiągnięć nauki i kultury, w tym gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych, informacyjnych i archiwalnych,
- stwarzanie warunków do rozwoju kultury fizycznej studentów,
- stwarzanie osobom niepełnosprawnym warunków do pełnego udziału w procesie przyjmowania na uczelnię w celu odbywania kształcenia, kształcenia oraz prowadzenia działalności naukowej,
- działanie na rzecz społeczności lokalnych i regionalnych.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. 2019, poz. 351 ze zmianami).

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.

Rokiem obrotowym w uczelni jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. oraz porównywalne dane za okres 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

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 zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych zawartych w przepisach ustawy prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (tj. Dz. U. 2021, poz. 478) i ustawy przepisy wprowadzające ustawę prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. 2018, poz. 1669 ze zm.) oraz zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości 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 z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz. U. 2020, poz. 1406 ze zm.) - amortyzacja podatkowa. Księgozbiory umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych pomniejszają odpisy amortyzacyjne w okresie nie dłuższym niż 5 lat. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych przyjętych nieodpłatnie, 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 2020 Uczelnia dokonywała 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 działowe 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,
- naukowa, 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, odzwierciedlone na kontach zespołu „84” stanowiące otrzymane aktywa, które staną się przychodem w przyszłych okresach sprawozdawczych lub zostaną odniesione na fundusz zasadniczy.

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.

Kielce, dnia 17 maja 2021 roku

Kwestor

mgr Małgorzata Tomasiak

REKTOR

prof. dr hab. Stanisław Głuszek

UNIwersytet JANA KOCHANOWSKIEGO W KIELCACH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2020-01-01 2020-12-31

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		Bieżący	Poprzedni BZ
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim, w tym:	197 212 224,91	187 662 287,73
	- od jednostek powiązanych	24 928,49	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	196 725 262,29	190 243 014,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	344 060,86	-2 769 662,50
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	142 901,76	188 935,24
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	183 929 482,73	181 954 020,88
I	Amortyzacja	8 482 646,10	11 366 224,15
II	Zużycie materiałów i energii	10 953 787,72	10 737 163,27
III	Usługi obce	13 925 552,26	17 777 251,95
IV	Podatki i opłaty, w tym:	221 135,73	192 310,49
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	117 000 467,32	109 776 367,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 750 894,75	24 164 326,98
	- emerytalne	11 050 969,98	9 991 661,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7 594 998,85	7 940 376,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	13 282 742,18	5 708 266,85
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 294 055,42	10 207 907,87
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21 334,75	0,00
II	Dotacje	5 225 203,70	8 913 295,36
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	193 613,83	117 351,92
IV	Inne przychody operacyjne	853 903,14	1 177 260,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	930 027,96	904 803,62
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 865,43
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	180 313,32	354 269,66
III	Inne koszty operacyjne	749 714,64	545 668,53
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 646 769,64	15 011 371,10
G	Przychody finansowe	751 364,60	156 180,02
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	79 099,05	130 770,59
	- od jednostek powiązanych	14,92	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	672 265,55	25 409,43
H	Koszty finansowe	417 164,73	936 531,97
I	Odsetki, w tym:	366 233,33	180 864,38
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	50 931,40	755 667,59
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	18 980 969,51	14 231 019,15
J	Podatek dochodowy	35 637,00	2 429,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	18 945 332,51	14 228 590,15

Kierownik
[Podpis]

mgr Małgorzata Tomasiak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszystkich członków tego organu)

REKTOR
[Podpis]
prof. dr hab. Stanisław Muszyński

17. 05. 2021

BILANS
sporządzony na dzień

2020-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		Rok bieżący	Rok poprzedni			Rok bieżący	Rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	333 569 150,06	356 659 890,80	A	Kapitał (fundusz) własny	318 144 842,65	291 116 751,64
I	Wartości niematerialne i prawne	4 863 074,57	5 010 858,04	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	299 199 510,14	276 888 161,49
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 863 074,57	5 010 858,04	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	328 546 075,49	322 304 577,76	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	325 634 624,20	302 515 574,38		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 172 881,05	25 172 881,05		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	268 221 432,77	251 139 768,54	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 721 302,25	3 953 419,44	VI	Zysk (strata) netto	18 945 332,51	14 228 590,15
d)	środki transportu	105 982,76	131 031,27	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	28 413 025,37	22 118 474,08	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	137 813 818,49	103 932 127,08
2	Środki trwałe w budowie	2 911 451,29	19 789 003,38	I	Rezerwy na zobowiązania	10 899 696,48	9 502 495,19
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10 543 264,48	9 496 241,66
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	5 636 842,56	5 301 037,79
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		- krótkoterminowa	4 906 421,92	4 195 203,87
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	356 432,00	6 253,53
IV	Inwestycje długoterminowe	160 000,00	29 344 455,00		- długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	356 432,00	6 253,53
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	13 532 583,22	15 270 776,29
3	Długoterminowe aktywa finansowe	160 000,00	29 344 455,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	160 000,00	29 344 455,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	160 000,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	13 532 583,22	15 270 776,29
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	13 532 583,22	15 270 776,29
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	29 344 455,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	34 332 104,82	26 838 676,49
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długotrwałe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 317 468,61	13 917 276,48

B	Aktywa obrotowe	122 389 511,08	38 388 987,92	a)	kredyty i pożyczki	11 277 703,62	1 793 821,69
I	Zapasy	125 883,29	157 150,97	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	25 443,45	32 619,46	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 447 695,14	4 096 336,76
3	Produkty gotowe	97 031,70	104 301,70	- do 12 miesięcy		3 856 544,50	3 610 037,97
4	Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		591 150,64	486 298,79
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 408,14	20 229,81	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	7 426 734,65	7 337 495,81	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	28 009,51	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 482 714,20	4 186 578,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 009,51	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	440 709,54	400 472,77
- do 12 miesięcy		28 009,51	0,00	i)	inne	1 668 646,11	3 440 066,87
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	12 014 636,21	12 921 400,01
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	79 049 433,97	52 320 179,11
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	79 049 433,97	52 320 179,11
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	- długoterminowe		24 992 754,02	19 843 005,38
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	- krótkoterminowe		54 056 679,95	32 477 173,73
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	7 398 725,14	7 337 495,81				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 190 947,66	766 347,23				
- do 12 miesięcy		1 190 947,66	766 347,23				
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 377,43	11 022,40				
c)	inne	6 202 400,05	6 560 126,18				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III	Inwestycje krótkoterminowe	109 682 253,08	27 098 277,26				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 682 253,08	27 098 277,26				
a)	w jednostkach powiązanych	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				
b)	w pozostałych jednostkach	29 933 977,50	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		29 933 977,50	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	79 748 275,58	27 098 277,26				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		79 748 275,58	27 033 979,80				
- inne środki pieniężne		0,00	64 297,46				
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 154 640,06	3 796 063,88				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		455 958 661,14	395 048 878,72	PASYWA razem (suma poz. A i B)		455 958 661,14	395 048 878,72

Kwesor

mgr Małgorzata Tomasiak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

REKTOR

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

17. 05. 2021

UNIwersytet JANA KOCHANOWSKIEGO W KIELCACH

**ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzony za okres

2020-01-01

2020-12-31

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	291 116 751,64	226 593 539,14
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	291 116 751,64	226 593 539,14
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	276 888 161,49	226 266 106,04
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	22 311 348,65	50 622 055,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	31 392 611,26	58 516 352,87
	- podział zysku	14 228 590,15	327 433,10
	- wartość oddanych do użytkowania budynków sfinansowanych dotacją	17 128 013,91	25 443 019,77
	- inne	36 007,20	32 745 900,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	9 081 262,61	7 894 297,42
	- umorzenia budynków i obiektów	8 867 049,79	7 883 296,67
	- wartość zlikwidowanych budynków i budowli	214 212,82	1 000,75
	- inne	0,00	10 000,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	299 199 510,14	276 888 161,49
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 228 590,15	327 433,10
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 228 590,15	327 433,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14 228 590,15	327 433,10
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	14 228 590,15	327 433,10
	- podziału zysku	14 228 590,15	327 433,10
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00

5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	18 945 332,51	14 228 590,15
	a) zysk netto	18 945 332,51	14 228 590,15
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	318 144 842,65	291 116 751,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	318 144 842,65	291 116 751,64

17. 05. 2021

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Kwestor
mgr Małgorzata Tomasiak

REKTOR

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

prof. dr hab. Stanisław Głuszek

UNIwersytet JANA KOCHANOWSKIEGO W KIELCACH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 2020-01-01 2020-12-31

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2020	2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-117 552 513,88	-106 413 135,66
I.	Zysk (strata) netto	18 945 332,51	14 228 590,15
II.	Korekty razem	-136 497 846,39	-120 641 725,81
1.	Amortyzacja	8 451 652,10	11 368 692,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-187 754,59	15 429,42
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	363 310,78	144 619,37
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	197 770,76	12 330,97
5.	Zmiana stanu rezerw	1 397 201,29	1 346 428,07
6.	Zmiana stanu zapasów	31 267,68	-22 803,25
7.	Zmiana stanu należności	-90 135,84	428 218,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 512 039,78	-3 763 951,90
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-125 098 272,14	-126 624 886,12
10.	Inne korekty	-20 050 846,65	-3 545 803,31
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-117 552 513,88	-106 413 135,66
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	24 375 755,99	50 987 669,58
I.	Wpływy	147 635,21	1 599,36
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	147 635,21	1 599,36
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
-	splata 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	24 228 120,78	50 986 070,22
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 078 120,78	50 986 070,22
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	150 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	150 000,00	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)	-24 080 485,57	-50 984 470,86
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	200 595 137,00	186 356 956,50
I.	Wpływy	197 719 696,28	168 048 023,22
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	10 255 481,46	15 264 268,91
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	187 464 214,82	152 783 754,31
II.	Wydatki	2 875 440,72	18 308 933,28
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	10 000,00
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.	Splaty kredytów i pożyczek	2 509 792,60	18 124 396,11
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	365 648,12	174 537,17
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	194 844 255,56	149 739 089,94
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	53 211 256,11	-7 658 516,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	53 399 010,70	-7 093 401,00
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	187 754,59	-15 429,42
F.	Środki pieniężne na początek okresu	26 537 019,47	34 195 536,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	79 748 275,58	26 537 019,47
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	6 129 070,52	8 150 152,42

Kwesor

mgr Małgorzata Tomasiak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

REKTOR

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

17. 05. 2021

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 139,96 m².

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
Powierzchnia w m ²	267 951	0,00	0,00	267 951
Wartość	25 172 881,05	0,00	0,00	25 172 881,05

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie wystąpiły.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.44b ust.10 oraz 33 ust. 3 ustawy.

Nie wystąpiły.

4. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Uczelnia nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Uczelnię środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Uczelnia nie posiada środków trwałych, które nie są amortyzowane lub nieumarzane.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

W 2019 roku Uczelnia otrzymała nieodpłatnie od ministra właściwego do spraw budżetu skarbowe papiery wartościowe w postaci 2-letnich zerokuponowych obligacji o łącznej wartości

nominalnej 29 925 000, 00 zł. (29 925 jednostek po cenie 1 000,00 zł za 1 jednostkę), wykazane w sprawozdaniu po wycenie w wartości godziwej w kwocie 29 933 977,50 zł.(1000,30 zł. za 1 jednostkę).

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Należności z tytułu odpłatności za studia	61 902,99	51 865,24	38 003,58	75 764,65
Należności sporne i dochodzone na drodze sądowej	794 450,47	83 535,92	201 109,45	676 876,94
Należności-pracownicy	1 073,51	27,46	12,46	1 088,51
Należności z tytułu dostaw i usług	21 499,34	23 352,74	1 384,37	43 467,71
Należności z tytułu kar umownych	72 349,52	7 978,80	74 794,40	5 533,92
Należności pozostałe	4 246,98	2 850,56	3 036,51	4 061,03
Razem	955 522,81	169 610,72*	318 340,77*	806 792,76

*Obroty w wysokości 17 391,31 zł w związku z przeniesieniem pomiędzy grupami należności nie mają odzwierciedlenia w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych.

8. Uczelnia posiada **fundusz zasadniczy**, który jest tworzony zgodnie z art. 409 ust.2 oraz art. 411 ustawy Prawo o Szkolnictwie Wyższym i Nauce.

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu podstawowego przedstawia sprawozdanie "Zestawienie zmian w kapitale własnym". Sprawozdanie sporządzane zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie Wyższym i Nauce z dn. 20.07.2018r.

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

Uczelnia za rok obrotowy osiągnęła zysk netto w kwocie 18 945 332,51 zł, który zwiększy fundusz zasadniczy.

Uczelnia tworzy ponadto, zgodnie z art.409 ust.1 ustawy Prawo o Szkolnictwie Wyższym i Nauce Fundusz Stypendialny i Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych oraz na podstawie odrębnych przepisów Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zmiany w stanie funduszy przedstawiają poniższe tabele:

FUNDUSZ STYPENDIALNY

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2019
Stan funduszu na początek roku	5 503 213,65	12 029 940,47
Środki przekazane na fundusz zasadniczy – art.241 ust. 5 ustawy wprowadzającej ustawę PoSzWiN	0,00	-2 820 900,00
zwrot środków - Stypendium Ministra	- 17 000,00	
Zwiększenia ogółem w tym:	20 039 193,26	16 545 323,18
dotacje MEiN	20 039 019,53	16 321 700,00
pozostałe wpływy	173,73	223 623,18
Zmniejszenia ogółem w tym:	21 115 100,00	20 251 150,00
stypendia socjalne	9 649 200,00	10 424 550,00
stypendia specjalne dla osób niepełnosprawnych	1 268 100,00	1 160 700,00
zapomogi	59 800,00	65 200,00
stypendia ministra	0,00	170 000,00
stypendia rektora dla najlepszych studentów i doktorantów	10 138 000,00	8 430 700,00
Stan funduszu na koniec okresu	4 410 306,91	5 503 213,65

FUNDUSZ WSPARCIA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2019
Stan funduszu na początek roku	463 197,90	0,00
Niewykorzystane środki z dotacji na zadania związane ze stwarzaniem studentom i doktorantom będącym osobami niepełnosprawnymi warunków do pełnego udziału w procesie kształcenia, o której mowa w art. 94 ust. 1 pkt 11 ustawy - <i>Prawo o szkolnictwie wyższym</i> , wg stanu na dzień 31-12-2018 r.	0,00	308 469,70
Zwiększenia razem w tym:	616 991,50	647 100,84
Dotacje MEiN	616 972,00	644 900,00
Odsetki od środków na rachunku bankowym	19,50	2 200,84
Zmniejszenia razem w tym:	410 619,74	492 372,64
Zadania w zakresie dostosowania infrastruktury uczelni/domów studenckich do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (niwelowanie barier architektonicznych)	25 377,57	76 451,39
Zadania w zakresie dostosowania procesu kształcenia lub prowadzenia działalności naukowej	31 300,90	41 287,97
Zadania w zakresie transportu, zakwaterowania oraz udziału w wydarzeniach	529,00	2 742,26
Zadania w zakresie zapewnienia optymalnych rozwiązań technologii wspierających (assistive technologies)	47 258,40	81 378,05
Zadania w zakresie zatrudniania pracowników biur/jednostek organizacyjno-wspomagających osoby z niepełnosprawnościami	299 338,21	267 688,27
Inne zadania nieuwzględnione powyżej	6 815,66	22 824,70
Stan funduszu na koniec okresu	669 569,66	463 197,90

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2019
Stan funduszu na początek roku	6 954 988,46	7 099 177,08
Zwiększenia razem w tym:	3 576 837,99	3 586 082,28
odpis zarachowany w koszty i przekazany na rachunek bankowy	3 520 209,00	3 517 829,00
odpłatność pracowników	10 780,59	10 428,70
odsetki od udzielonych pożyczek, od rachunków bankowych	45 848,40	57 824,58
Zmniejszenia razem w tym:	3 597 066,81	3 730 270,90
dofinansowanie wypoczynku pracowników, dzieci, emerytów	3 008 300,00	3 006 400,00
zapomogi losowe i umorzenie pożyczek	295 309,00	344 508,00
działalność kulturalna, oświatowa, rekreacyjna i sportowa	109 698,00	169 930,75
pozostałe wydatki	183 759,81	209 432,15
Stan funduszu na koniec okresu	6 934 759,64	6 954 988,46

11. 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	5 277 523,39	410 719,11	0,00	0,00	5 688 242,50	1 837 163,92
Odprawy emerytalne	4 218 718,27	636 303,71	0,00	0,00	4 855 021,98	3 069 258,00
Toczące się postępowanie sądowe i administracyjne	6 253,53	356 432,00	6 253,53	0,00	356 432,00	356 432,00
Razem	9 502 495,19	1 403 454,82	6 253,53	0,00	10 899 696,48	5 262 853,92

Na dzień 31 grudnia 2020 roku uczelnia dokonała wyceny przyszłych zobowiązań na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne wobec pracowników, ustawowo wypłacanych. Kwota rezerw oszacowana została metodą prognozowanych świadczeń jednostkowych, zwaną także metodą świadczeń narosłych w stosunku do stażu pracy przez Signum Biuro Aktuariale Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

12. 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 obrotowy	rok ubiegły	rok obrotowy	rok ubiegły	3-5 lat	pow. 5 lat
Kredyty i pożyczki	11 277 703,62	1 793 821,69	1 951 308,48	6 399 999,75	1 951 308,48	9 629 966,26
Z tytułu dostaw i usług	4 447 695,14	4 096 336,76				
Fundusze specjalne	12 014 636,21	12 921 400,01				
Z tytułu podatków, ceł, ZUS	4 482 714,20	4 186 578,39				
Z tytułu wynagrodzeń	440 709,54	400 472,77				
Inne	1 668 646,11	3 440 066,87				
Razem	34 332 104,82	26 838 676,49	1 951 308,48	6 399 999,75	1 951 308,48	9 629 966,26

Rozliczenie kredytów i pożyczek w roku 2020:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zaciągnięcie w 2020	Splata w 2020	Stan na koniec roku obrotowego	w tym krótkoterminowe
Kredyt inwestycyjny PKO BP	1 800 329,07	0,00	1 800 329,07	0,00	0,00
Kredyt inwestycyjny BGK	15 264 238,90	10 413 834,52	867 786,58	24 810 286,84	11 277 703,62
Kredyt w rachunku bieżącym	30,01	0,00	30,01	0,00	0,00
Kredyty razem	17 064 597,98	10 413 834,52	2 668 145,66	24 810 286,84	11 277 703,62
Odsetki od kredytu inwestycyjnego			357 408,63		
Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym			8 239,49		
Odsetki razem			365 648,12		

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Uczelni.

Lp .	Forma zabezpieczeń	Kredyty inwe- stycyjny	Działka pod parking przy ul. Krakowskiej	Kredyt obrotowy
1.	Weksle własne, dobro- wolne poddanie się egze- kucji, hipoteka umowna	96 000 000,00		25 200 000,00
2.	Hipoteka kaucyjna		1 576 764,00	
	Razem	96 000 000,00	1 576 764,00	25 200 000,00

Razem kwota zabezpieczenia wynosi **122 776 764,00** zł i dotyczy zobowiązań w wysokości **54 576 764,00** zł. Gwarancje należytego wykonania umowy wynoszą **6 887 832,25** zł.

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

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	koniec roku	początek roku
Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej z tytułu kosztów dotyczących 2020 roku, w tym:	5 154 640,06	3 796 063,88
1) Ubezpieczenie majątku uczelni	109 344,04	57 318,56
2) Prenumeraty, subskrypcje, przedpłaty	153 718,88	133 067,01
3) Projekty edukacyjne	4 811 340,68	3 580 609,10
4) Projekty inwestycyjne	0,00	0,00
5) Projekty badawcze	67 926,86	24 919,90
6) Eksploatacja-media	12 309,60	149,31
Rozliczenie międzyokresowe przychodów		
I. Długoterminowe	24 992 754,02	19 843 005,38
1. Równowartość środków trwałych sfinansowanych dotacją	24 992 754,02	19 843 005,38
-równowartość prawa wieczystego użytkowania gruntu	0,00	0,00
II. Krótkoterminowe z tytułu:	54 056 679,95	32 477 173,73
1. Dotacja MEiN na 2020 r.	56 200,00	181 200,00
2. Opłaty za studia dotyczące 2021 r.	2 669 658,28	2 479 803,22
3. Dotacje na badania	4 867 980,32	2 993 813,27
4. Środki na zadania inwestycyjne	19 430 762,01	0,00
5. Środki na określone zadania wg. umów,	20 334 016,43	21 598 358,53
w tym:		
- projekty edukacyjne	13 615 993,27	7 245 024,07
- projekty badawcze	465 156,12	465 703,26
- projekty inwestycyjne	6 252 867,04	13 887 631,20
6. Pozostałe	406 853,98	467 374,88
7. Równowartość środków trwałych sfinansowanych dotacją	6 291 208,93	4 756 623,83
Razem (I+II)	79 049 433,97	52 320 179,11

15. Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu oraz ich powiązanie między tymi pozycjami – dotyczy podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nazwa składnika pasywów	Łączna kwota	W tym kwota przypadająca na część długoterminową
Rezerwy na zobowiązania	10 899 696,48	5 636 842,56
Rozliczenia międzyokresowe	79 049 433,97	24 992 754,02
Kredyty i pożyczki	24 810 286,84	13 532 583,22

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych.

Nie wystąpiły.

17. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej.

Nie wystąpiły.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 ustawy Prawo bankowe.

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł.

Ustęp 2 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów.**

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2020	Wykonanie za 2019
<u>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:</u>	197 212 224,91	187 662 287,73
przychody z działalności dydaktycznej w tym:	163 225 182,60	169 472 897,21
- subwencja MEiN	124 944 081,41	134 425 988,41
- za świadczone usługi edukacyjne, w tym:	34 007 102,20	29 161 938,01
ze studiów stacjonarnych	6 293 920,71	5 115 763,37
ze studiów niestacjonarnych	16 318 000,35	14 523 964,83
ze studiów podyplomowych	249 447,26	481 640,26
z realizowanych projektów	11 145 733,88	9 040 569,55
- dotacja projakościowa MEiN	675 000,00	920 400,00
- przychody z opłat Domy Studenta	2 081 327,17	3 051 948,23
- pozostałe	1 517 671,82	1 912 622,56
przychody z działalności badawczej w tym:	32 178 086,50	18 822 320,71
- dotacje MEiN, NCN i NCBiR na badania, szkoła doktorska	31 387 678,98	18 202 965,50
- pozostałe	790 407,52	619 355,21
pozostałe przychody	1 321 993,19	1 947 797,07
Razem przychody ze sprzedaży usług	196 725 262,29	190 243 014,99
koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne	142 901,76	188 935,24
przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00

1a. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi.
Nie dotyczy.

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

Wyszczególnienie	Rok bieżący 2020	Rok ubiegły 2019	Dynamika 2019=100%
A. Koszty według rodzajów	183 929 482,73	181 954 020,88	101 %
B. Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokres. z rachunku zysków i strat +/-	344 060,86	-2 769 662,50	-13 %
B1 Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzebne	142 901,76	188 935,24	76 %
C. Koszt własny sprzedaży	183 442 520,11	184 534 748,14	100 %
- koszt własny działalności dydaktycznej	151 182 840,12	175 320 098,33	87 %
- koszt własny działalności badawczej	32 259 679,99	9 214 649,81	350 %

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Nie zachodzą przesłanki dla dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
Produkty gotowe - wydawnictwa	537 567,30	57 473,50	17 696,00	577 344,80
Materiały w magazynie	26 683,04	3 337,76	5 564,26	24 456,54

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

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

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – przedstawia załącznik nr 4.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.

Nie wystąpił.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady inwestycyjne poniesione w roku obrotowym wyniosły 23 561 400,11 zł. i nie obejmowały nakładów związanych z ochroną środowiska (w 2019 roku nakłady inwestycyjne wynosiły 50 203 636,07 zł i nie obejmowały nakładów związanych z ochroną środowiska).

10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 ustawy do WNiP.

Nie wystąpiły.

Ustęp 3 – DLA POZYCJI BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

Do wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walucie EURO zastosowano kurs obowiązujący na ten dzień, wynikający z tabeli nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31 grudnia 2020 r. (tj. 1 EUR = 4,6148 zł).

Ustęp 4 – OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.

1. Struktura środków pieniężnych przyjętych 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 pomniejszają odpisy amortyzacyjne. Wartość budynków i budowli pomniejszają odpisy umorzeniowe w ciężar funduszu zasadniczego.

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

Wyszczególnienie	rok obrotowy	rok ubiegły
z działalności operacyjnej	-118 337 163,26	-106 413 135,66
z działalności inwestycyjnej	-24 080 485,57	-50 984 470,86
z działalności finansowej	194 844 255,56	149 739 089,94

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	-	89 238,84
Zmiana stanu należności działalności inwestycyjnej	-	897,00
Zmiana stanu należności w rachunku przepływu środków pieniężnych	=	- 90 135,84
Zobowiązania:		rok obrotowy
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	+	8 364 555,13
Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótkoterminowych	-	9 483 881,93
Zmiana stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	+	514 050,82
Zmiana stanu funduszy specjalnych	-	906 763,80
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych	=	- 1 512 039,78

Ustęp 5 – OBJAŚNIENIA DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH.

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

Nie wystąpiły.

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 zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości.

Nie wystąpiły.

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

GRUPA ZAWODOWA	LICZBA ETATÓW	
	2020	2019
Nauczyciele akademicki	863	871
Profesorowie	76	79
Profesorowie uczelni	220	211
Adiunkci	359	376
Asystenci	208	205
Pracownicy niebędący nauczycielami, łącznie z rozliczanymi z Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	549	533
Pracownicy administracji	460	444
Pracownicy obsługi	89	89
Razem pracownicy	1412	1 404

4, 5. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych; o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

Wynagrodzenie dla członków Rady Uczelni za 2020 rok wyniosło łącznie brutto 171 600,00 zł.

6. Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej z tytułu badania ustawowego w rozumieniu art.2 pkt.1 ustawy o biegłych rewidentach wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie brutto za przeprowadzenie obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020 wynosi 13 530,00 zł (słownie: trzynaście tysięcy pięćset trzydzieści złotych 00/100) i nie uległo zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

Ustęp 6 - OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia dotyczące błędów lat ubiegłych, które odniesione zostały w roku obrotowym na fundusz zasadniczy.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jego przyczyny.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe dokonywano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości – Zarządzenie Rektora nr 163/2019 z 30 grudnia 2019 r. Zmiany dotyczyły głównie modyfikacji planu kont, uwzględniając źródła finansowania. Ponadto nastąpiła zmiana sposobu memoriałowego rozliczania co miesiąc subwencji na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego oraz opłat za usługi edukacyjne. Nie spowodowała ona jednak istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień bilansowy.

Zmiany w ewidencji miały na celu dostosowanie do sprawozdawczości wymaganej po zmianie ustawy Prawo o Szkolnictwie Wyższym i Nauce.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy oraz za rok poprzedzający zawiera porównywalne dane.

Ustęp 7 - OBJAŚNIENIE POWIĄZAŃ KAPITAŁOWYCH.

7a. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy.

7b. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Wykazane w bilansie należności od jednostek powiązanych w kwocie 28 009,51 zł dotyczą odpłatnego wdzierżawienia infrastruktury badawczej spółce uniwersyteckiej MEDUNIV.

7c. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Uniwersytet Jana Kochanowskiego w Kielcach posiada 100 % udziałów w podmiocie Meduniv sp. z o.o. w Kielcach, Al. IX Wieków Kielc 19A. 25-317 Kielce, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach nr KRS 0000776814, wysokość kapitału zakładowego i kapitału wpłaconego 160.000 zł.

Wynik finansowy (strata) spółki za rok obrotowy 2019 wyniósł -927,56 zł.

Ustęp 8 - INFORMACJE O POŁĄCZENIU.

Nie wystąpiło łączenie podmiotów.

Ustęp 9 - POWAŻNE ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI.

Nie występuje zagrożenie dla kontynuacji działalności.

Ustęp 10 - INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI.

Pierwszy kwartał 2020 r. przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa (koronawirusa) wywołującego chorobę COVID - 19 w wielu krajach, w tym w Polsce. Stan epidemiczny wpływa negatywnie na gospodarkę światową, w tym polską. Znaczne osłabienie kursu waluty, fluktuacja cen towarów, obniżenie eksportu, spadek wartości akcji mają wpływ na sytuację przedsiębiorstw. W Uniwersytecie pandemia spowodowała wzrost kosztów związanych z zapewnieniem pracownikom i studentom środków ochrony osobistej, jednak wzrost ten nie wpłynął negatywnie na kondycję finansową uczelni. Podstawowe źródło finansowania jakim jest subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego przekazana została przez Ministerstwo Edukacji i Nauki zgodnie z komunikatem opublikowanym w pierwszej połowie 2020 roku.

Stan epidemiczny zmienił natomiast sposób świadczenia pracy, w tym prowadzenia działalności dydaktycznej i naukowej w 2020 r, zdecydowana większość zajęć dydaktycznych prowadzona była i jest nadal w formie zdalnej.

Uczelnia do dnia badania nie korzystała ze wsparcia w ramach wprowadzonych przez rząd RP tarcz antykrzysowych i finansowych.

W roku 2020 UJK wdrożyło nowy moduł informatyczny do zarządzania projektami. Ma on na celu usprawnienie procesu zarządzania i rozliczania realizowanych projektów, bez względu na sposób i źródło ich finansowania.

Kielce, dnia 17 maja 2021 roku

Kwestor

Kwestor

mgr Małgorzata Tomasiak

Rektor

REKTOR

prof. dr hab. Stanisław Głuszek

Zestawienie zmian środków trwałych w roku obrotowym 2019

Załącznik nr 1a do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Księgizbory	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	25 172 881,05	295 789 452,91	51 904 989,09	1 027 161,39	88 318 791,03	462 213 275,47	25 365 441,18	12 871 487,24	500 450 203,89
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	36 148 779,33	39 968,56		10 102 730,99	46 291 478,88	1 972 907,24	292 387,31	48 556 773,43
2.1.	- nabycie		36 148 779,33	39 968,56		10 102 730,99	46 291 478,88	1 968 507,24	198 455,98	48 458 442,10
2.2.	- otrzymana darowizna			-			-		93 931,33	93 931,33
2.3.	- inne (przejęcie z aparatury naukowo badawczej)						-	4 400,00		4 400,00
2.4.	- przyjęcie - ujawnienie						-			-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	25 008,60	1 572 207,61	-	142 450,19	1 739 666,40	5 118 823,12	101 983,52	2 360 473,04
3.1.	- likwidacja		25 008,60	721 935,61		142 450,19	889 394,40	5 111 695,58	101 983,52	1 503 073,50
3.2.	- sprzedaż			850 272,00			850 272,00	7 127,54		857 399,54
3.3.	- zwrot darowizny						-			-
3.4.	- inne - niedobory	-					-			-
4.	Aktualizacja wartości początkowej (+/-)									-
5.	W. pocz. - przenieszenia wewnętrzne (+/-)									-
6.	Wartość brutto na koniec okresu	25 172 881,05	331 913 223,64	50 372 750,04	1 027 161,39	98 279 071,83	506 765 087,95	26 819 525,30	13 061 891,03	546 646 504,28
7.	Umożnienie na początek okresu	-	72 914 166,28	42 539 571,41	871 081,61	76 883 102,50	193 207 921,80	21 441 564,50	12 871 487,24	227 520 973,54
8.	Zwiększenia - razem odpisy amortyzacyjne	-	7 883 296,67	5 449 679,86	25 048,51	4 268 836,56	17 626 861,60	1 043 714,95	292 387,31	18 962 663,86
8.1.	Zwiększenia - bieżące odpisy amortyzacyjne	-	7 883 296,67	5 449 679,86	25 048,51	4 268 836,56	17 626 861,60	1 043 714,95	292 387,31	18 962 663,86
9.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	24 007,85	1 569 920,67	-	138 922,78	1 732 851,30	5 118 172,68	101 983,52	2 353 007,50
9.1.	- likwidacja	-	24 007,85	719 648,67		138 922,78	882 579,30	5 111 045,14	101 983,52	1 495 607,96
9.2.	- sprzedaż			850 272,00			850 272,00	7 127,54		857 399,54
9.3.	- zwrot darowizny						-			-
9.4.	- inne - niedobory	-					-			-
10.	Aktualizacja wartości umorzenia (+/-)									-
11.	Umorz. - przenieszenia wewnętrzne (+/-)									-
12.	Umożnienie na koniec okresu	-	80 773 455,10	46 419 330,60	896 130,12	81 013 016,28	209 101 932,10	21 967 106,77	13 061 891,03	244 130 929,90
13.	Wartość księgowa netto na początek okresu	25 172 881,05	222 875 286,63	9 365 417,68	156 079,78	11 435 688,53	269 005 353,67	3 923 876,68	-	272 929 230,35
14.	Odpis aktualizujący na początek okresu									-
15.	Wartość netto na początek okresu	25 172 881,05	222 875 286,63	9 365 417,68	156 079,78	11 435 688,53	269 005 353,67	3 923 876,68		272 929 230,35
16.	Wartość księgowa netto na koniec okresu	25 172 881,05	251 139 768,54	3 953 419,44	131 031,27	17 266 055,55	297 663 155,85	4 852 418,53		302 515 574,38
17.	Odpis aktualizujący na koniec okresu		297 663 155,85							-
18.	Wartość netto na koniec okresu	25 172 881,05	251 139 768,54	3 953 419,44	131 031,27	17 266 055,55	297 663 155,85	4 852 418,53		302 515 574,38
19.	Przychody ze sprzedaży środków trwałych			14,00			14,00	1 585,36		1 599,36

Kielce, 17.05.2021 r.

Kwistor

Kierownik jednostki

Kwistor
mgr Małgorzata Trzusińska

REKTOR
prof. dr hab. Stanisław Głuszek

Lp	Wyszczególnienie	Grunt w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyn	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe niskocenne	Księgozbiory	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	25 172 881,05	331 913 223,64	50 372 750,04	1 027 161,39	98 279 071,83	506 765 087,95	26 819 525,30	13 061 891,03	546 646 504,28
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	-	26 283 437,61	2 213 006,51		10 089 117,95	38 585 562,07	1 359 771,59	460 608,68	40 405 942,34
2.1.	- nabycie		26 283 437,61	2 213 006,51		10 089 117,95	38 585 562,07	1 359 771,59	207 988,36	40 153 522,02
2.2.	- otrzymana darowizna			-			-		252 620,32	252 620,32
2.3.	- inne (przejęcie z aparatury naukowo badawczej)		-				-			-
2.4.	- przyjęcie - ujawnienie				-		-			-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	-	961 407,23	73 642,61	-	22 465,46	1 057 515,30	395 525,20	911,91	1 453 952,41
3.1.	- likwidacja		827 506,38	73 642,61		22 465,46	923 514,45	394 775,20	911,91	1 319 501,56
3.2.	- sprzedaż		133 900,85				133 900,85	750,00		134 650,85
3.3.	- zwrót darowizny						-			-
3.4.	- inne - niedobory	-					-			-
4.	Aktualizacja wartości początkowej (+/-)									-
5.	W. pocz. - przenieszenia wewnętrzne (+/-)									-
6.	Wartość brutto na koniec okresu	25 172 881,05	357 235 254,02	52 512 113,94	1 027 161,39	108 345 724,32	544 293 134,72	27 783 771,69	13 521 587,80	585 598 494,21
7.	Umorzenie na początek okresu	-	80 773 455,10	46 419 330,60	896 130,12	81 013 016,28	209 101 932,10	21 967 106,77	13 061 891,03	244 130 929,90
8.	Zwiększenia - razem odpisy amortyzacyjne	-	8 867 049,79	2 443 391,95	25 048,51	4 002 809,33	15 338 299,58	1 148 367,98	460 608,68	16 947 276,24
8.1.	Zwiększenia - bieżące odpisy amortyzacyjne	-	8 867 049,79	2 443 391,95	25 048,51	4 002 809,33	15 338 299,58	1 148 367,98	460 608,68	16 947 276,24
9.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	-	626 683,64	71 910,86	-	21 566,01	720 160,51	393 263,71	911,91	1 114 336,13
9.1.	- likwidacja	-	613 293,56	71 910,86		21 566,01	706 770,43	392 513,71	911,91	1 100 196,05
9.2.	- sprzedaż		13 390,08				13 390,08	750,00		14 140,08
9.3.	- zwrót darowizny						-			-
9.4.	- inne - niedobory	-					-			-
10.	Aktualizacja wartości umorzenia (+/-)									-
11.	Umorz. - przenieszenia wewnętrzne (+/-)									-
12.	Umorzenie na koniec okresu	-	89 013 821,25	48 790 811,69	921 178,63	84 994 259,60	223 720 071,17	22 722 211,04	13 521 587,80	259 963 870,01
13.	Wartość księgowa netto na początek okresu	25 172 881,05	251 139 768,54	3 953 419,44	131 031,27	17 266 055,55	297 663 155,85	4 852 418,53	-	302 515 574,38
14.	Odpis aktualizujący na początek okresu									-
15.	Wartość netto na początek okresu	25 172 881,05	251 139 768,54	3 953 419,44	131 031,27	17 266 055,55	297 663 155,85	4 852 418,53		302 515 574,38
16.	Wartość księgowa netto na koniec okresu	25 172 881,05	268 221 432,77	3 721 302,25	105 982,76	23 351 464,72	320 573 063,55	5 061 560,65		325 634 624,20
17.	Odpis aktualizujący na koniec okresu		320 573 063,55							-
18.	Wartość netto na koniec okresu	25 172 881,05	268 221 432,77	3 721 302,25	105 982,76	23 351 464,72	320 573 063,55	5 061 560,65		325 634 624,20
19.	Przychody ze sprzedaży środków trwałych		146 600,00				146 600,00	138,21		146 738,21

Kielce, 17.05.2021 r.

Kwestor
mgr Małgorzata Jomasik

Kierownik jednostki
prof. dr hab. Stanisław Głuszek

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość kosztorysowa zadania	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Budowa Centrum Komunikacji Medialnej i Informacji Naukowej - "CKMIN"	29 268 020,00	-	13 368 368,86	1 030 465,15	18 196 296,77	1 030 465,15	31 564 665,63	-	-
2	Modernizacja pracowni Dietetyki	819 176,00	762 000,00	52 000,00	-	710 000,00	762 000,00	-	-	762 000,00
3	Termomodernizacja budynków przy ul. Podklasztovej	2 511 371,34	-	5 658,00	-	-	5 658,00	-	-	-
4	Zakup środków trwałych	8 000 000,00	-	-	7 841 222,42	6 470 950,19	7 841 222,42	6 470 950,19	-	-
5	Adaptacja pomieszczeń na Laboratorium Badań Strukturalnych	487 138,41	56 120,00	56 120,00	-	-	-	-	56 120,00	56 120,00
6	Rozbudowa Wydziału Prawa i Nauk Społecznych	24 174 469,36	-	-	2 650 317,74	-	-	-	2 650 317,74	-
7	Termomodernizacja budynku przy ul. Krakowskiej	3 106 070,45	-	3 210 765,82	-	-	-	3 210 765,82	-	-
8	Badanie procesu dwufotonowej absorpcji	20 000,00	-	8 405,67	-	-	-	8 405,67	-	-
9	Rzeźba przed budynkiem Rektoratu	100 000,00	23 954,50	-	95 818,15	23 954,50	119 772,65	-	-	23 954,50
10	Platforma zdalnego nauczania (Akselerator, Nowe perspektywy)	737 508,00	-	-	-	369 000,00	-	369 000,00	-	-
11	Doposażenie zakładów naukowych - badania z zakresu ochrony zdrowia- MEDPAT - Collegium Medicum	39 944 766,07	18 891 680,31	1 283 175,33	10 815 789,31	21 097 700,65	29 678 068,83	3 489 195,67	29 400,79	18 891 680,31
12	Dostosowanie domów studenta Fama i Melodia do wymagań ppoz i sars-cov-2	4 349 594,74	-	-	120 364,19	-	-	-	120 364,19	-
13	Iluminacja budynku Rektoratu	83 500,00	-	7 973,63	-	83 812,20	-	91 785,83	-	-
14	Aspiacja pomieszczeń na Monoprofilowe Centrum Symulacji Medycznych Pielęgniarek i Położnych - SIMED	1 871 960,00	-	225 874,05	-	1 899 210,80	-	2 125 084,85	-	-
15	Rozwój elektronicznych usług publicznych	5 310 529,50	-	19 680,00	-	-	-	19 680,00	-	-
16	Układ UHV badania powierzchni modyfikowanych	1 500 000,00	-	300 070,80	-	1 200 283,20	-	1 500 354,00	-	-
17	Wyznaczenie powierzchniowej i objętościowej struktury elektonowej w domieszkowanych związach TiO2 w rzeczywistych warunkach pracy	1 243 400,00	-	4 967,62	-	-	-	4 967,62	-	-
18	Pracownia psychologii	470 907,00	-	10 381,92	-	152 427,76	-	162 809,68	-	-
19	Budowa traktu światłowodowego	204 650,00	55 248,57	55 248,57	-	-	-	-	55 248,57	55 248,57
20	Uniwersytet Otwarty na potrzeby osób z niepełnosprawnościami	220 000,00	-	-	149 000,00	-	149 000,00	-	-	-
21	MEDICUS- centrum symulacji medycznych dla lekarzy	22 170,00	-	-	22 169,52	-	22 169,52	-	-	-
22	Zagospodarowanie terenu wokół Rektoratu	440 000,00	-	-	439 268,93	-	439 268,93	-	-	-
23	Rozbudowa okablowania w Filii w Piotrkowie Trybunalskim	6 410,00	-	-	64 052,32	-	64 052,32	-	-	-
24	Adaptacja pomieszczeń na Laboratorium Covid-19 Collegium Medicum	56 000,00	-	-	329 812,20	-	329 812,20	-	-	-
25	Przepompiownia odpadów medycznych Collegium Medicum	4 500,00	-	-	3 120,18	-	3 120,18	-	-	-
	Razem	124 952 140,87	19 789 003,38	18 608 690,27	23 561 400,11	50 203 636,07	40 438 952,20	49 023 322,96	2 911 451,29	19 789 003,38

Kielce, 17.05.2021 r.

Krzysztof
Ducany

Krzysztof
Ducany
mgr Mikołaj Thymek

Krzysztof
Ducany
mgr Mikołaj Thymek

Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej
Zestawienie zmian wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym 2020 w porównaniu do roku 2019

Lp	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne		Razem	
		Oprogramowanie (licencje)			
		2020	2019	2020	2019
1.	Wartość brutto na początek okresu	10 434 832,47	10 003 799,59	10 434 832,47	10 003 799,59
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	285 630,18	526 169,57	285 630,18	526 169,57
2.1.	- nabycie	285 630,18	526 169,57	285 630,18	526 169,57
2.2.	- inne (przejęte z dz. naukowo-badawczej)	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	19 874,34	95 136,69	19 874,34	95 136,69
3.1.	- likwidacja	19 874,34	95 136,69	19 874,34	95 136,69
3.2.	- sprzedaż	-	-	-	-
3.3.	- inne - Sandomierz	-	-	-	-
4.	Aktualizacja wartości początkowej [+ / -]	-	-	-	-
5.	W. pocz. - przenieszenia wewnętrzne [+ / -]	-	-	-	-
6.	Wartość brutto na koniec okresu	10 700 588,31	10 434 832,47	10 700 588,31	10 434 832,47
7.	Umorzenie na początek okresu	5 423 974,43	5 157 385,84	5 423 974,43	5 157 385,84
8.	Zwiększenia - odpisy amortyzacyjne	433 413,65	361 725,28	433 413,65	361 725,28
8.1.	Zwiększenia - bieżące odpisy amortyzacyjne	433 413,65	361 725,28	433 413,65	361 725,28
9.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	19 874,34	95 136,69	19 874,34	95 136,69
9.1.	- sprzedaż	-	-	-	-
9.2.	- likwidacja	19 874,34	95 136,69	19 874,34	95 136,69
9.3.	- inne - Sandomierz	-	-	-	-
10.	Aktualizacja wartości umorzenia [+ / -]	-	-	-	-
11.	Umor. - przenieszenia wewnętrzne [+ / -]	-	-	-	-
12.	Umorzenie na koniec okresu	5 837 513,74	5 423 974,43	5 837 513,74	5 423 974,43
13.	Wartość księgowa netto na początek okresu	5 010 858,04	4 846 413,75	5 010 858,04	4 846 413,75
14.	Odpis aktualizujący na początek okresu				
15.	Wartość netto na początek okresu	5 010 858,04	4 846 413,75	5 010 858,04	4 846 413,75
16.	Wartość księgowa netto na koniec okresu	4 863 074,57	5 010 858,04	4 863 074,57	5 010 858,04
17.	Odpis aktualizujący na koniec okresu				
18.	Wartość netto na koniec okresu	4 863 074,57	5 010 858,04	4 863 074,57	5 010 858,04
19.	Przychody ze sprzedaży WNIP				-

Kielce, 17.05.2021 r.

Kwestor

Kierownik jednostki

Kwestor
mgr Małgorzata Tomusiak

REKTOR
prof. dr hab. Stanisław Głuszek

DANE DOTYCZĄCE PODATKU DOCHODOWEGO

sporządzony za okres od 01.01 do 31.12.2020 r.

Dane	Dotychczas podatek dochodowy - Rok bieżący			Dotychczas podatek dochodowy - Rok poprzedni			Podstawa prawna			
	Wartość licznika	Z tytułów kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Wartość licznika	Z tytułów kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	Art.	Ust.	Ph.	Lt.
A. Zysk (strata) brutto z danego roku	113 481 521,28	0,00	113 481 521,28	72 723 065,86	0,00	72 723 065,86	17	1	21	
B. Przychody z opodatkowania (tzw. różnice pomiedzy zyskami a celami rachunkowymi a dochodami netto dla celów podatkowych), w tym:										
- dochody na FS, PIVON, badania	38 312 041,60	0,00	38 312 041,60	31 805 667,33	0,00	31 805 667,33	17	1	47	
- dochody na FS, PIVON, badania	51 725 008,24	0,00	51 725 008,24	25 529 638,43	0,00	25 529 638,43	17	1	47	
- dochody na granie badawcze i projekty	23 424 800,92	0,00	23 424 800,92	15 387 780,10	0,00	15 387 780,10	17	1	48	
- darowizna pieniężna na działalność naukową i dydaktyczną	19 570,52	0	19 570,52	0,00	0,00	0,00	17	1	4	
C. Przychody nieopodatkowane opodatkowane w roku bieżącym, w tym:	5 753 179,35	0,00	5 753 179,35	9 644 804,53	0,00	9 644 804,53				
- rozliczenie rezerwy, nadwyżki inwentaryzacyjnej	6 253,53	0,00	6 253,53	544 360,00	0,00	544 360,00	12	1		
- spłata należności spisanych w latach ubiegłych, rozliczenie odpisów na należności i odsetki	196 986,24	0,00	196 986,24	99 253,59	0,00	99 253,59	12	1		
- należności odsetki	51 125,81	0,00	51 125,81	43 305,29	0,00	43 305,29	12	4	2	
- ustalenie odpisu aktualizującego zapasy	23 260,26	0,00	23 260,26	36 720,48	0,00	36 720,48	12	1		
- różnice kursowe	169 866,48	0,00	169 866,48	7 489,12	0,00	7 489,12	15a	2		
- przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji, dotacja dydaktyczna 2016/2019	5 225 203,70	0,00	5 225 203,70	8 913 295,36	0,00	8 913 295,36	12	1	1	
- zwrot na podstawie odrębnych przepisów różnica podatku od towarów i usług	0,00	0,00	0,00	380,69	0,00	380,69	12	4	10	
- materiały niebezpieczne otrzymane	33 548,54	0,00	33 548,54	0,00	0,00	0,00	12	4	14	
- zwrot wkładu partycypracyjnego uczelni w KITS	46 934,79	0,00	46 934,79	0,00	0,00	0,00	12	4	3	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	49 159,08	0,00	49 159,08	48 925,24	0,00	48 925,24				
- odsetki kasowe wykonane w roku obrotowym, należności z tytułu pożyczek z tytułu świadczenia usług w przychodach (tzw. różnice pomiedzy zyskami a celami rachunkowymi a dochodami netto dla celów podatkowych), w tym:	49 159,08	0,00	49 159,08	48 925,24	0,00	48 925,24	12	4	2	
E. Koszty nieustanowione kosztów uzyskania przychodów (tzw. różnice pomiedzy zyskami a celami rachunkowymi a dochodami netto dla celów podatkowych), w tym:	173 169 728,28	0,00	173 169 728,28	171 880 983,60	0,00	171 880 983,60				
- koszty finansowane subwencją i dotacją	167 458 539,31	0,00	167 458 539,31	162 731 769,22	0,00	162 731 769,22	7	3	3	
- koszty amortyzacji i finansowania dotacją i subwencją	5 225 203,70	0,00	5 225 203,70	8 913 295,36	0,00	8 913 295,36	16	1	48	
- prepeniencja	80 425,90	0,00	80 425,90	34 248,24	0,00	34 248,24	16	1	28	
- koszty nie związane z działalnością statutową	167 565,01	0,00	167 565,01	12 784,84	0,00	12 784,84	16	1		
- nieobowiązkowe składki członkowskie	61 250,00	0,00	61 250,00	92 446,79	0,00	92 446,79	16	1	37	
- wkład w spółkę celową	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	16	1		
- koszty eksploatacji i amortyzacji samochodów	10 071,31	0,00	10 071,31	86 439,15	0,00	86 439,15	16	1		
- straty z tytułu likwidacji środków trwałych	125 403,46	0,00	125 403,46	0,00	0,00	0,00	16	1	6	
- amortyzacja środków trwałych nie będąca KUP	21 269,59	0,00	21 269,59	0,00	0,00	0,00				
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 750 400,98	0,00	3 750 400,98	5 374 234,07	0,00	5 374 234,07				
- rezerwy, odpisy aktualizujące należności, spisane należności	1 616 878,54	0,00	1 616 878,54	2 265 325,70	0,00	2 265 325,70	16	1	27	
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	694,28	0,00	694,28	20 156,83	0,00	20 156,83	15a	2		
- wyłączenie kosztów z wyceny bilansowej	535 190,83	0,00	535 190,83	403 462,03	0,00	403 462,03	15	4g	57	
- wyłączenie kosztów z wyceny bilansowej	1 597 637,33	0,00	1 597 637,33	2 665 289,51	0,00	2 665 289,51	15	6		
G. Różnice pomiedzy amortyzacją bilansową i podatkową	683 920,36	0,00	683 920,36	569 493,80	0,00	569 493,80				
H. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:										
- wyłączenie kosztów z wyceny bilansowej, storno z roku ubiegłego	653 707,14	0,00	653 707,14	535 190,83	0,00	535 190,83	15	4g		
- różnice kursowe z wyceny bilansowej, storno z roku ubiegłego	704,83	0,00	704,83	2 090,03	0,00	2 090,03	15a	2		
- poniesione koszty zaniechanych inwestycji	0,00	0,00	0,00	25 746,15	0,00	25 746,15	15	4f		
- finansowana wartość zlikwidowanych środków trwałych	29 508,39	0,00	29 508,39	6 464,79	0,00	6 464,79	15	1		
- koszty VAT - zmiana wskaznika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15	4b		
H. Strata z lat ubiegłych w tym:										
- strata z lat ubiegłych z opodatkowania, w tym:	299 848 872,37	0,00	299 848 872,37	176 846 689,73	0,00	176 846 689,73	17	1		
- dochód z tytułu zysku z opodatkowania, w tym:	239 683 300,17	0,00	239 683 300,17	136 031 340,00	0,00	136 031 340,00	17	1	4	
- dochód z tytułu zysku z opodatkowania, w tym:	60 165 572,20	0,00	60 165 572,20	40 815 349,73	0,00	40 815 349,73	17	1	4	
I. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	187 665,01	0,00	187 665,01	12 784,84		12 784,84				
K. Podatek dochodowy	35 637,00			2 429,00						

Kielce, 17.05.2021 r.

Kierownik

Kierownik jednostki

Rektor

Krzysztof Polowinski

Rektor Stanisław Głuszek

