

8560**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
POLITECHNIKA WARSZAWSKA**

00-661 Warszawa, Plac Politechniki 1

tel. (0-22) 628-61-29; fax 628-84-68

REGON 000001554

PKD (EKD) 80.30.A

W p r o w a d z e n i e**do sprawozdania finansowego**

Politechnika Warszawska jest publiczną szkołą wyższą. Posiada osobowość prawną. Ustrój Uczelni oraz zasady funkcjonowania, w tym mienie oraz finanse reguluje ustawa z dnia 27 lipca 2005 r. prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. Nr 164, poz. 1366 z późn. zm.) oraz statut Uczelni. Zasady gospodarki finansowej Uczelni oraz zasady i tryb uzyskiwania przez uczelnie publiczne wpływów z opłat za zajęcia dydaktyczne określa ww. ustawa oraz rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2006 r. (Dz. U. Nr 246, poz. 1796).

Zasady finansowania nauki oraz tryb przyznawania i rozliczania środków finansowych przeznaczonych w budżecie państwa na naukę reguluje ustawa z dnia 8 października 2004 r. (Dz. U. Nr 238, poz. 2390 z późn. zm.) oraz rozporządzenie Ministra Nauki i Informatyzacji z dnia 4 sierpnia 2005 r. (Dz. U. Nr 161, poz. 1359 z późn. zm.).

Politechnika Warszawska jako jednostka sektora finansów publicznych w sprawach nie uregulowanych w ww. przepisach stosuje zasady wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) oraz z ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r., prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.).

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres 1 stycznia 2008 r. – 31 grudnia 2008 r. i zawiera łączne dane, obejmujące Uczelnię i wewnętrzne wydzielone jednostki pomocnicze, tj. Oficynę Wydawniczą, Zakład Żywnienia Zbiorowego i Administrację Budynków Mieszkalnych z wyłączeniem odpowiednio:

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

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

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

- 1) środki trwałe w budowie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia,

- 2) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia z wyjątkiem aparatury naukowo-badawczej przejętej z prac badawczych i prawa użytkowania wieczystego gruntów otrzymanego nieodpłatnie,

- 3) grunty otrzymane nieodpłatnie wg wartości rynkowej lub wartości godziwej. Grunty zakupione wg ceny nabycia,

- 4) aparatura naukowo-badawczą zakupioną (wytworzona) ze środków przeznaczonych na naukę, spełniająca kryteria środka trwałego i stanowiąca własność Uczelni, obciąża w miesiącu zakupu (wytworzenia) koszty badań naukowych i jako całkowicie umorzona, przyjmowana jest na stan środków trwałych.

Aparatura zakupiona do realizacji pracy badawczej, jeżeli nie stanowi własności Uczelni, zaliczana jest do środków obcych i podlega ewidencji pozabilansowej.

Po zakończeniu pracy, może być przyjęta na stan środków trwałych, zgodnie z decyzją zamawiającego, a jej wartość początkową stanowi cena rynkowa uwzględniająca stopień zużycia w okresie realizowania prac,

- 5) wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pomniejszając odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Ww. składniki majątku trwałego amortyzowane (umarzane) są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w zarządzeniu Rektora w granicach wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania,

- 6) udziały w innych jednostkach wg cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- 7) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o odpisy aktualizujące ich wartość. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych dotyczą:

- materiałów,
- produkcji w toku,
- wyrobów gotowych,
- towarów,

- 8) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z naliczonymi odsetkami. Wartość należności urealniono tworząc odpis aktualizacyjny w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych:

- na należności od dłużników postawionych w stan upadłości lub likwidacji,
 - na należności, z których zapłatą dłużnik zalega lub co do których skierowano sprawy na drogę postępowania sądowego,
 - na należności z tytułu odsetek,
- 9) środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- 10) rozliczenia międzyokresowe czynne ujęto w kwocie wydatków dotyczących następnego roku obrotowego, tj. m.in. wydatków z tytułu wypłaconych wynagrodzeń pracowników dydaktycznych za miesiąc styczeń 2009 r. lub innych kosztów opłaconych w 2008 r., a dotyczących 2009 r.
Do rozliczeń międzyokresowych Uczelnia zalicza również odsetki od lokat bankowych naliczanych na koniec roku,
- 11) fundusz podstawowy oraz fundusze specjalne tworzone w Uczelni na podstawie odrębnych ustaw (fundusz pomocy materialnej dla studentów, własny fundusz stypendialny, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych), wg wartości nominalnej,
- 12) zobowiązania z tytułów cywilno-prawnych, publiczno-prawnych oraz pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty,
- 13) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęto w wysokości:
- otrzymanej dotacji na realizację badań własnych, zadań statutowych, działalność dydaktyczną w roku następującym po roku obrotowym,
 - opłat na pokrycie kosztów zajęć dydaktycznych w roku następnym po roku obrotowym,
 - równowartości otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji (darowizn) środków trwałych (z wyłączeniem budynków i budowli),
 - otrzymanych dotacji na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
 - otrzymanych środków na realizację projektów badawczych w roku następnym po roku obrotowym,
 - otrzymanych środków pochodzących z bezzwrotnej pomocy, w tym ze środków programów ramowych badań, funduszy strukturalnych,
- 14) rezerwy na zobowiązania dotyczą prawdopodobnych kosztów przypadających na bieżący rok obrotowy,
- 15) składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Kwestor

mgr Jadwiga Bajkowska

POLITECHNIKA WARSZAWSKA

B i l a n s

sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

AKTYWA	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
1	2	3
A. Aktywa trwałe	1.505.289.851,26	1.589.770.586,17
I. Wartości niematerialne i prawne	993.761,86	816.325,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	—	—
2. Wartość firmy	—	—
3. Inne wartości niematerialne i prawne	993.761,86	816.325,03
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	—	—
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.504.237.089,40	1.588.895.261,14
1. Środki trwałe	1.473.181.031,30	1.555.069.176,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1.137.974.007,97	1.207.121.684,95
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	289.585.232,58	294.854.722,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	42.260.565,29	50.107.132,74
d) środki transportu	293.759,07	385.706,50
e) inne środki trwałe	3.067.466,39	2.599.929,56
2. Środki trwałe w budowie	23.431.058,10	33.826.085,08
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	7.625.000,00	—

1	2	3
III. Należności długoterminowe	—	—
1. Od jednostek powiązanych	—	—
2. Od pozostałych jednostek	—	—
IV. Inwestycje długoterminowe	59.000,00	59.000,00
1. Nieruchomości	—	—
2. Wartości niematerialne i prawne	—	—
3. Długoterminowe aktywa finansowe	59.000,00	59.000,00
a) w jednostkach powiązanych	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—
b) w pozostałych jednostkach	59.000,00	59.000,00
— udziały lub akcje	59.000,00	59.000,00
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne długoterminowe aktywa finansowe	—	—
4. Inne inwestycje długoterminowe	—	—
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	—	—
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	—	—
B. Aktywa obrotowe	271.203.579,99	276.650.943,58
I. Zapasy	13.661.548,72	12.925.667,91
1. Materiały	936.495,35	788.937,64
2. Półprodukty i produkty w toku	10.016.905,05	8.671.945,51
3. Produkty gotowe	500.568,13	432.976,05
4. Towary	69.233,89	49.329,41
5. Zaliczki na dostawy	2.138.346,30	2.982.479,30
II. Należności krótkoterminowe	29.793.820,68	28.533.183,38
1. Należności od jednostek powiązanych	—	—
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	—	—
— do 12 miesięcy	—	—
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) inne	—	—
2. Należności od pozostałych jednostek	29.793.820,68	28.533.183,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13.593.456,71	14.801.712,95
— do 12 miesięcy	13.593.456,71	14.801.712,95
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1.461.264,36	294.321,80
c) inne	14.739.099,61	13.437.148,63
d) dochodzone na drodze sądowej	—	—
III. Inwestycje krótkoterminowe	213.695.360,92	219.606.359,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	213.695.360,92	219.606.359,16
a) w jednostkach powiązanych	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—
b) w pozostałych jednostkach	—	—
— udziały lub akcje	—	—
— inne papiery wartościowe	—	—
— udzielone pożyczki	—	—
— inne krótkoterminowe aktywa finansowe	—	—
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	213.695.360,92	219.606.359,16
— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61.513.051,11	92.729.203,76
— inne środki pieniężne	152.182.309,81	126.877.155,40
— inne aktywa pieniężne	—	—
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	—	—
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14.052.849,67	15.585.733,13
Aktywa razem	1.776.493.431,25	1.866.421.529,75

PASywa	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego	bieżącego roku obrotowego
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	1.540.332.810,20	1.630.901.398,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1.449.857.860,69	1.554.062.720,70
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	—	—
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	—	—
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	—	—
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	55.206.728,08	55.154.800,31
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	—	—
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	—	—
VIII. Zysk (strata) netto	35.268.221,43	21.683.877,50
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	—	—
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	236.160.621,05	235.520.131,24
I. Rezerwy na zobowiązania	3.462.303,28	3.493.568,31
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	—	—
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	—	—
— długoterminowa	—	—
— krótkoterminowa	—	—
3. Pozostałe rezerwy	3.462.303,28	3.493.568,31
— długoterminowe	—	—
— krótkoterminowe	3.462.303,28	3.493.568,31
II. Zobowiązania długoterminowe	480.473,36	624.040,92
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	480.473,36	624.040,92
a) kredyty i pożyczki	480.473,36	624.040,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	—	—
d) inne	—	—
III. Zobowiązania krótkoterminowe	84.571.579,36	87.040.641,72
1. Wobec jednostek powiązanych	—	—
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	—	—
— do 12 miesięcy	—	—
— powyżej 12 miesięcy	—	—
b) inne	—	—
2. Wobec pozostałych jednostek	50.069.453,92	58.528.843,99
a) kredyty i pożyczki	23.700,00	351.841,54
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	—	—
c) inne zobowiązania finansowe	—	—
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21.304.485,24	21.642.520,01
— do 12 miesięcy	20.908.533,36	21.246.042,45
— powyżej 12 miesięcy	395.951,88	396.477,56
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2.648.525,16	3.781.884,77
f) zobowiązania wekslowe	—	—
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15.855.446,34	21.882.045,85
h) z tytułu wynagrodzeń	8.243.241,51	9.071.302,12
i) inne	1.994.055,67	1.799.249,70
3. Fundusze specjalne	34.502.125,44	28.511.797,73
a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16.685.277,59	15.575.810,03
b) fundusz pomocy materialnej dla studentów	14.803.908,92	11.469.679,55
c) własny fundusz stypendialny	1.426.761,93	1.466.308,15
d) uczelniany fundusz nagród	1.586.177,00	—
e) fundusz wdrożeniowy	—	—
IV. Rozliczenia międzyokresowe	147.646.265,05	144.361.880,29
1. Ujemna wartość firmy	—	—
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	147.646.265,05	144.361.880,29
— długoterminowe	38.408.052,60	41.060.485,26
— krótkoterminowe	109.238.212,45	103.301.395,03
Pasywa razem	1.776.493.431,25	1.866.421.529,75

Kwestor

mgr Jadwiga Bajkowska

Rektor

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

POLITECHNIKA WARSZAWSKA

Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	527.583.863,80	544.213.215,98
— od jednostek powiązanych	—	—
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	522.197.185,68	539.355.413,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	179.810,61	-1.145.570,26
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	3.381.518,37	4.347.063,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.825.349,14	1.656.309,75
B. Koszty działalności operacyjnej	515.133.004,04	549.729.612,78
I. Amortyzacja	18.607.742,23	19.125.773,36
II. Zużycie materiałów i energii	35.738.199,04	36.498.434,80
III. Usługi obce	30.812.155,22	30.933.179,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	772.991,60	772.403,66
— podatek akcyzowy	—	—
V. Wynagrodzenia	311.832.481,35	337.157.916,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72.927.341,37	73.434.037,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43.739.960,46	51.175.105,86
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	702.132,77	632.762,57
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	12.450.859,76	-5.516.396,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	18.151.130,64	18.410.042,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	89.562,98	36.149,72
II. Dotacje	12.877.490,22	11.037.697,29
III. Inne przychody operacyjne	5.184.077,44	7.336.195,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.352.007,80	1.467.672,02
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	—	—
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	207.837,69	271.449,08
III. Inne koszty operacyjne	1.144.170,11	1.196.222,94
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D–E)	29.249.982,60	11.425.973,91
G. Przychody finansowe	7.000.440,60	10.682.363,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	—	—
— od jednostek powiązanych	—	—
II. Odsetki, w tym:	6.942.849,99	10.007.378,32
— od jednostek powiązanych	—	—
III. Zysk ze zbycia inwestycji	1.500,00	—
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
V. Inne	56.090,61	674.985,33
H. Koszty finansowe	900.824,77	348.282,06
I. Odsetki, w tym:	71.952,38	104.114,45
— dla jednostek powiązanych	—	—
II. Strata ze zbycia inwestycji	—	—
III. Aktualizacja wartości inwestycji	—	—
IV. Inne	828.872,39	244.167,61
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	35.349.598,43	21.760.055,50
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I–J.II)	—	—
I. Zyski nadzwyczajne	—	—
II. Straty nadzwyczajne	—	—
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	35.349.598,43	21.760.055,50
L. Podatek dochodowy	81.377,00	76.178,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	—	—
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	35.268.221,43	21.683.877,50

Kwestor

Rektor

mgr Jadwiga Bajkowska

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

POLITECHNIKA WARSZAWSKA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.
(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1.213.083.194,79	1.540.332.810,20
— korekty błędów podstawowych	—	—
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1.213.083.194,79	1.540.332.810,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1.141.579.199,28	1.449.857.860,69
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	—	—
a) zwiększenie (z tytułu)	314.271.505,44	110.446.581,22
— nabycie prawa własności gruntów w wiecznym użytkowaniu	293.499.821,00	69.324.324,00
— równowartość przyjętych do użytkowania budynków i obiektów inżynierii lądowej i wodnej sfinansowanych z dotacji	4.447.791,00	4.214.536,66
— rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	16.323.893,44	35.268.221,43
— przeksięgowanie – Uczelniany Fundusz Nagród	—	1.587.571,36
— zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	—	51.927,77
b) zmniejszenie (z tytułu)	5.992.844,03	6.241.721,21
— umorzenia budynków i budowli	5.966.218,02	6.193.960,23
— wyksięgowanie z ewidencji budynków i budowli – wartość netto	—	20.242,83
— zmniejszenie z tyt. odliczenia Vat – wartość netto	—	27.518,15
— wykorzystanie dotacji na zakup pierwszego wyposażenia inwestycji	—	—
— zwrot niewykorzystanej dotacji	—	—
— zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	26.626,01	—
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1.449.857.860,69	1.554.062.720,70
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	55.180.102,07	55.206.728,08
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	—	—
a) zwiększenie (z tytułu)	26.626,01	—
— zbycia i likwidacji środków trwałych	26.626,01	—
b) zmniejszenie (z tytułu)	—	51.927,77
— zbycia i likwidacji środków trwałych	—	51.927,77
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	55.206.728,08	55.154.800,31
7. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	16.323.893,44	35.268.221,43
a) zwiększenia	—	—
b) zmniejszenia	16.323.893,44	35.268.221,43
— rozliczenie wyniku na fundusz zasadniczy	16.323.893,44	35.268.221,43
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	—	—
8. Wynik netto	35.268.221,43	21.683.877,50
a) zysk netto	35.268.221,43	21.683.877,50
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1.540.332.810,20	1.630.901.398,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1.540.332.810,20	1.630.901.398,51

Kwestor

mgr Jadwiga Bajkowska

Rektor

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

POLITECHNIKA WARSZAWSKA

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r.

(w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Dane za rok	
	poprzedni	bieżący
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	—	—
I. Zysk (strata) netto	35.268.221,43	21.683.877,50
II. Korekty razem	22.377.311,16	2.141.273,46
1. Amortyzacja	19.042.663,12	19.125.773,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	—	—
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	—	—
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	—	—
5. Zmiana stanu rezerw	67.467,00	31.265,03
6. Zmiana stanu zapasów	-657.649,84	735.880,81
7. Zmiana stanu należności	526.556,13	8.553.557,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12.214.977,92	4.340.980,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4.351.475,33	-4.817.268,22
10. Inne korekty	-13.168.178,50	-25.828.915,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	57.645.532,59	23.825.150,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	—	—
I. Wpływy	32.992.026,62	30.697.575,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	162.734,00	43.653,40
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	—	—
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9.100,00	—
a) w jednostkach powiązanych	—	—
b) w pozostałych jednostkach	9.100,00	—
— zbycie aktywów finansowych	9.100,00	—
— dywidendy i udziały w zyskach	—	—
— spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	—	—
— odsetki	—	—
— inne wpływy z aktywów finansowych	—	—
4. Inne wpływy inwestycyjne	32.820.192,62	30.653.922,41
II. Wydatki	49.312.644,19	49.083.437,63
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41.687.644,19	49.083.437,63
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	—	—
— udzielone pożyczki długoterminowe	—	—
4. Inne wydatki inwestycyjne	7.625.000,00	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16.320.617,57	-18.385.861,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	—	—
I. Wpływy	480.473,36	689.554,43

1	2	3
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	—	—
2. Kredyty i pożyczki	480.473,36	689.554,43
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	—	—
4. Inne wpływy finansowe	—	—
II. Wydatki	851.362,50	217.845,33
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	837.500,00	217.845,33
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	—	—
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	—	—
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	—	—
8. Odsetki	13.862,50	—
9. Inne wydatki finansowe	—	—
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	–370.889,14	471.709,10
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	40.954.025,88	5.910.998,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: — zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	40.954.025,88 —	5.910.998,24 —
F. Środki pieniężne na początek okresu	172.741.335,04	213.695.360,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: — o ograniczonej możliwości dysponowania	213.695.360,92 152.182.309,81	219.606.359,16 121.559.764,51

Kwestor

mgr Jadwiga Bajkowska

Rektor

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
dla Senatu i Rektora POLITECHNIKI WARSZAWSKIEJ
z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego za rok 2008
00-661 Warszawa, Pl. Politechniki 1

- I. Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego za rok 2008 Politechniki Warszawskiej z siedzibą w Warszawie, na które składa się:
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1.866.421.529,75 zł,
 - rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący zysk netto w wysokości 21.683.877,50 zł,
 - zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę 90.568.588,31 zł,
 - rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 5.910.998,24 zł,
 - dotychczasowe informacje i objaśnienia.
- Za sporządzenie tego sprawozdania finansowego odpowiada Rektor Uczelni.
- Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o rzetelności, prawidłowości i jasności tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.
- II. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694),
- 2) norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

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

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Biegły Rewident

mgr Teresa Rodziewicz
nr ewid. 9123/6562

III. Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Uczelni na dzień 31 grudnia 2008 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2008 r.,
- b) sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w powołanej wyżej ustawie zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Uczelni.

IV. Nie występuje zagrożenie w kontynuacji działalności Uczelni.

AUDYTOR SPOŁEM Sp. z o.o.

05-820 Piastów k/Warszawy, ul. Moniuszki 10
Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych o nr ewid. w KIBR 1374

Prezes Zarządu
Biegły Rewident

Józef Rodziewicz
nr ewid. 9122/5736

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2009 r.

UCHWAŁA Nr 86/XLVII/2009
Senatu POLITECHNIKI WARSZAWSKIEJ
z dnia 20 maja 2009 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2008 r. i przeznaczenia zysku netto za 2008 r.

Senat Politechniki Warszawskiej, działając na podstawie § 45 ust. 3 pkt 5 statutu PW, art. 53 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) art. 101 ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym z dnia 27 lipca 2005 r. oraz nie zawierającej zastrzeżeń opinii biegłych rewidentów, dotyczącej sprawozdania finansowego Politechniki Warszawskiej z 2008 r.:

1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Politechniki Warszawskiej za 2008 r., zamykające się:
 - kwotą aktywów i pasywów 1.866.421.529,75 zł,
 - zyskiem netto 21.683.877,50 zł,
 - wzrostem kapitału własnego o kwotę 90.568.588,31 zł,
 - zwiększeniem stanu środków pieniężnych o kwotę 5.910.998,24 zł.
2. Postanawia zysk netto za 2008 r., tzn. kwotę 21.683.877,50 zł przeznaczyć na fundusz zasadniczy.

Sekretarz Senatu

mgr Danuta Sołtyska

Rektor

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik