

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2009 r.

Politechnika Warszawska jest publiczną szkołą wyższą. Posiada osobowość prawną. Ustrój uczelni oraz zasady funkcjonowania, w tym mienie oraz finanse reguluje ustawa z dnia 27 lipca 2005r. prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. nr 164 poz. 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 2006r. (Dz. U. nr 246 poz. 1796).

Zasady finansowania nauki oraz tryb przyznawania i rozliczania środków finansowych przeznaczonych w budżecie państwa na naukę reguluje ustawa z dnia 8 października 2004r. (Dz. U. nr 238 poz. 2390 z późn. zm.) oraz rozporządzenie Ministra Nauki i Informatyzacji z dnia 4 sierpnia 2005r. (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 1.01.2009r. – 31.12.2009r. i zawiera łączne dane obejmujące Uczelnię i wewnętrzne wydzielone jednostki pomocnicze, tj. Oficynę Wydawniczą, Zakład Żywienia 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-badawcza zakupiona (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 pomniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

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

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

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

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

- materiałów
- produkcji w toku
- wyrobów gotowych
- towarów

- 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 opłaconych z góry świadczeń dotyczących następnego roku obrotowego.

Do rozliczeń międzyokresowych Uczelnia zalicza również niezapadłe odsetki od lokat bankowych naliczanych we własnym zakresie na koniec roku obrotowego

- 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.

K W E S T O R
mgr Jadwiga Bajkowska

REKTOR
prof. dr hab. inż. Włodzisław Kurnik

Nazwa i adres Uczelni		BILANS JEDNOSTEK		Przeznaczenie formularza	
Politechnika Warszawska Plac Politechniki 1 00-661 Warszawa		z wyłączeniem banków, zakładów ubezpieczeń i zakładów reasekuracji na dzień 31 grudnia 2009 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)			
		Stan na		Pasywa	Stan na
Aktywa	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.			31.12.2008 r.
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	1 589 770 586,17	1 613 246 636,97	A. Kapitał (fundusz) własny	1 630 901 398,51	1 641 714 526,64
I. Wartości niematerialne i prawne	816 325,03	915 859,93	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 554 062 720,70	1 580 592 017,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	816 325,03	915 859,93			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 588 895 261,14	1 612 271 777,04	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
1. Środki trwałe	1 555 069 176,06	1 570 091 866,87	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	55 154 800,31	55 174 641,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 207 121 684,95	1 207 680 684,83	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 854 722,31	316 080 527,18	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c) urządzenia techniczne i maszyny	50 107 132,74	43 715 412,93	VIII. Zysk (strata) netto	21 683 877,50	5 947 867,72
d) środki transportu	385 706,50	403 490,05	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	2 599 929,56	2 211 751,88			
2. Środki trwałe w budowie	33 826 085,08	39 233 865,18			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		2 946 044,99			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00			
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	59 000,00	59 000,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	235 520 131,24	222 391 794,78
1. Nieruchomości			I. Rezerwy na zobowiązania	3 493 568,31	3 525 786,50
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	59 000,00	59 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			3. Pozostałe rezerwy	3 493 568,31	3 525 786,50
- udzielone pożyczki			- długoterminowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- krótkoterminowe	3 493 568,31	3 525 786,50
b) w pozostałych jednostkach	59 000,00	59 000,00	II. Zobowiązania długoterminowe	624 040,92	497 199,40
- udziały lub akcje	59 000,00	59 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek	624 040,92	497 199,40
- udzielone pożyczki			a) kredyty i pożyczki	624 040,92	497 199,40
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne inwestycje długoterminowe			c) inne zobowiązania finansowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	276 650 943,58	250 859 684,45	III. Zobowiązania krótkoterminowe	87 040 641,72	80 982 892,51
I. Zapasy	12 925 667,91	9 363 351,43	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	788 937,64	788 918,94	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	8 671 945,51	5 312 410,44	- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe	432 976,05	474 767,75	- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary	49 329,41	64 358,74	b) inne		
5. Zaliczki na dostawy	2 982 479,30	2 722 895,56	2. Wobec pozostałych jednostek	58 528 843,99	54 635 505,79
II. Należności krótkoterminowe	28 533 183,38	34 858 112,16			
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00			

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2008 r.	31.12.2009 r.		31.12.2008 r.	31.12.2009 r.
0	1	2	0	1	2
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	351 841,54	426 841,52
- do 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 642 520,01	24 968 749,15
2. Należności od pozostałych jednostek	28 533 183,38	34 858 112,16	- do 12 miesięcy	21 246 042,45	24 537 953,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 801 712,95	12 803 785,94	- powyżej 12 miesięcy	396 477,56	430 795,40
- do 12 miesięcy	14 801 712,95	12 803 785,94	e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 781 884,77	2 675 612,72
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	294 321,80	808 874,15	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 882 045,85	16 142 978,82
c) inne	13 437 148,63	21 245 452,07	h) z tytułu wynagrodzeń	9 071 302,12	8 599 798,90
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	1 799 249,70	1 821 524,68
III. Inwestycje krótkoterminowe	219 606 359,16	203 737 111,15			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	219 606 359,16	203 737 111,15			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne	28 511 797,73	26 347 386,72
- inne papiery wartościowe			a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 575 810,03	16 280 640,50
- udzielone pożyczki			b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	11 469 679,55	8 633 710,14
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			c) własny fundusz stypendialny	1 466 308,15	1 433 036,08
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy		
- udziały lub akcje			e) inne fundusze specjalne *		
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki			IV. Rozliczenia międzyokresowe	144 361 880,29	137 385 916,37
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	219 606 359,16	203 737 111,15	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	144 361 880,29	137 385 916,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 729 203,76	142 452 136,30	- długoterminowe	41 060 485,26	35 003 224,58
- inne środki pieniężne	126 877 155,40	61 284 974,85	- krótkoterminowe	103 301 395,03	102 382 691,79
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 585 733,13	2 901 109,71			
Aktywa razem	1 866 421 529,75	1 864 106 321,42	Pasywa razem	1 866 421 529,75	1 864 106 321,42

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

K W E S T O R

mgr *Jadwiga Bajkowska*

Podpis Kwestora

Warszawa, dn. 31.03.2010r.

Miejscowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. *Włodzimierz Kurnik*

Podpis Rektora

Badano

mgr *Teresa Rodziewicz*
Biegły rewident

9123

T. Rodziewicz

Politechnika Warszawska Plac Politechniki 1 00-661 Warszawa	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres od dnia 01.01.2009r. do dnia 31.12.2009r.	
	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	544 213 215,98	603 355 029,97
- w tym: od jednostek powiązanych		
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	539 355 413,49	597 191 985,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 145 570,26	-3 397 188,36
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 347 063,00	7 945 377,34
IV. Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 656 309,75	1 614 855,14
B. Koszty działalności operacyjnej	549 729 612,78	620 929 775,23
I. Amortyzacja	19 125 773,36	20 026 895,24
II. Zużycie materiałów i energii	36 498 434,80	41 908 102,07
III. Usługi obce	30 933 179,15	34 824 105,41
IV. Podatki i opłaty	772 403,66	698 095,37
-w tym: podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	337 157 916,21	383 932 778,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73 434 037,17	80 118 400,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 175 105,86	58 782 451,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	632 762,57	638 946,09
C. Zysk (strata) ze sprzedaży A-B	-5 516 396,80	-17 574 745,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 410 042,73	19 941 225,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36 149,72	79 283,00
II. Dotacje	11 037 697,29	13 627 391,63
III. Inne przychody operacyjne	7 336 195,72	6 234 550,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 467 672,02	3 229 266,99
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	271 449,08	848 103,29
III. Inne koszty operacyjne	1 196 222,94	2 381 163,70
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	11 425 973,91	-862 787,08
G. Przychody finansowe	10 682 363,65	7 519 107,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Odsetki	10 007 378,32	7 478 043,30
- w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	674 985,33	41 064,12
H. Koszty finansowe	348 282,06	678 236,62
I. Odsetki	104 114,45	31 480,39
- tym: dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	244 167,61	646 756,23
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	21 760 055,50	5 978 083,72
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	21 760 055,50	5 978 083,72
L. Podatek dochodowy	76 178,00	30 216,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	21 683 877,50	5 947 867,72

K W E S T O R

mgr Jadwiga Bajkowska
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Badano Warszawa, dn. 31.03.2010r.
mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123

REKTOR
Kierownik jednostki
prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie			Za poprzedni rok obrotowy 2008	Za bieżący rok obrotowy 2009
I		Kapitał własny na początek okresu (BO) - korekty błędów podstawowych	1 540 332 810,20	1 630 901 398,51
Ia		Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 540 332 810,20	1 630 901 398,51
	1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 449 857 860,69	1 554 062 720,70
	1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a)	zwiększenia (z tytułu)	110 446 581,22	33 071 073,23
		nabycie prawa własności do gruntów w wiecznym użytkowaniu	69 324 324,00	676 966,00
		równowartość przyjętych do użytkowania budynków i obiektów inżynierii lądowej i wodnej sfinansowanych z dotacji	4 214 536,66	10 710 229,73
		rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	35 268 221,43	21 683 877,50
		przeksięgowanie - Uczelniany Fundusz Nagród	1 587 571,36	0,00
		zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	51 927,77	0,00
	b)	zmniejszenia (z tytułu)	6 241 721,21	6 541 776,22
		umorzenie budynków i budowli	6 193 960,23	6 521 935,32
		wyksięgowanie z ewidencji budynków i budowli - wartość netto	20 242,83	0,00
		zmniejszenie z tyt. odliczenia VAT - wartość netto	27 518,15	0,00
		zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	0,00	19 840,90
	1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 554 062 720,70	1 580 592 017,71
	5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	55 206 728,08	55 154 800,31
	5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	19 840,90
		zbycia i likwidacji środków trwałych	0,00	19 840,90
	b)	zmniejszenie (z tytułu)	51 927,77	0,00
		zbycia i likwidacji środków trwałych	51 927,77	0,00
	5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	55 154 800,31	55 174 641,21
	7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	35 268 221,43	21 683 877,50
	a)	zwiększenia		
	b)	zmniejszenia	35 268 221,43	21 683 877,50
		rozliczenie wyniku na fundusz zasadniczy	35 268 221,43	21 683 877,50
	7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	8.	Wynik netto	21 683 877,50	5 947 867,72
	a)	zysk netto	21 683 877,50	5 947 867,72
II		Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 630 901 398,51	1 641 714 526,64
III		Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 630 901 398,51	1 641 714 526,64

K W E S T O R

mgr Jądwięga Bajkowska

REKTOR

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

Badano

mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA ROK 2009	Politechnika Warszawska Plac Politechniki 1, 00-661 Warszawa	
	TREŚĆ	za poprzedni rok obrotowy
0		1
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	21 683 877,50	5 947 867,72
II. Korekty razem:	2 141 273,46	3 107 188,41
1. Amortyzacja	19 125 773,36	20 307 008,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	31 265,03	32 218,19
6. Zmiana stanu zapasów	735 880,81	3 562 316,48
7. Zmiana stanu należności	8 553 557,83	-6 799 287,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 340 980,08	-5 658 390,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 817 268,22	5 708 659,50
10. Inne korekty	-25 828 915,43	-14 045 335,81
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	23 825 150,96	9 055 056,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	30 697 575,81	25 158 097,36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 653,40	79 283,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	30 653 922,41	25 078 814,36
II. Wydatki	49 083 437,63	50 030 559,96
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 083 437,63	50 030 559,96
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18 385 861,82	-24 872 462,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	689 554,43	300 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	689 554,43	300 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	217 845,33	351 841,54
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	217 845,33	351 841,54
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	471 709,10	-51 841,54
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 910 998,24	-15 869 248,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 910 998,24	-15 869 248,01
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	213 695 360,92	219 606 359,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	219 606 359,16	203 737 111,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	121 559 764,51	55 284 974,85

K W E S T O R

mgr *[podpis]*
mgr *[podpis]* Włocławek-Bankowska
przewodnicząca ksiąg rachunkowych

Warszawa, dn. 31.03.2010r.

Badano

REKTOR

Kierownik jednostki

mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123 *[podpis]*

prof. dr hab. inż. Włodzisław Kurcik *[podpis]*

OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
DLA SENATU I REKTORA POLITECHNIKI WARSZAWSKIEJ
Z PRZEPROWADZONEGO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2009
00-661 Warszawa, Pl. Politechniki 1.

I. Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego za rok 2009 Politechniki Warszawskiej z siedzibą w Warszawie, na które składa się:

- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- b) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku,
który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **1.864.106.321,42 zł.**
- c) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2009r.
do 31 grudnia 2009 roku wykazujący zysk netto w wysokości **5.947.867,72 zł.**
- d) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku
wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę **10.813.128,13 zł.**
- e) Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy
od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku wykazujący
zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **15.869.248,01 zł.**
- f) Dodatkowe 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:

- 1) przepisów rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.),
- 2) wiedzy i doświadczenia wynikającego z norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w okresie ich obowiązywania.

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.

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 2009 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku.

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.

Warszawa dnia 30.04.2010 r.

Biegły rewident
mgr Teresa Rodziewicz
(nr ewid. 9123)



Podmiot uprawniony do badania
sprawozdań finansowych
o numerze ewidencyjnym w KIBR 1374.

AUDYTOR SPOŁEM

Sp. z o.o.

05-820 Piastów k/Warszawy, ul. Moniuszki 10

tel. (022) 723-11-82

Regon 011576591 NIP 521-10-70-365

PREZES ZARZĄDU


Józef Rodziewicz
Biegły rewident
9122

Uchwała nr 199/XLVII/2010
Senatu Politechniki Warszawskiej
z dnia 19 maja 2010 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 r. i przeznaczenia zysku netto za 2009 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 1994r. o rachunkowości (Dz. U. nr 121, poz. 591 z późn. zm.), art. 101 ust. 2 ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym z dnia 27 lipca 2005r. (Dz. U. nr 164, poz. 1365 z późn. zm.) oraz nie zawierającej zastrzeżeń opinii biegłego rewidenta, dotyczącej sprawozdania finansowego Politechniki Warszawskiej z 2009 r.:

1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Politechniki Warszawskiej za 2009 r. zamykające się:

- kwotą aktywów i pasywów	1.864.106.321,42 zł
- zyskiem netto	5.947.867,72 zł
- wzrostem kapitału własnego o kwotę	10.813.128,13 zł
- zmniejszeniem stanu środków pieniężnych o kwotę	15.869.248,01 zł

2. Postanawia zysk netto za 2009 r., tzn. kwotę 5.947.867,72 zł przeznaczyć na fundusz zasadniczy.

Sekretarz Senatu



mgr Danuta Sołtyska

Rektor



prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik