

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 r.

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

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

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

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

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres 1.01.2011 r. – 31.12.2011 r. i zawiera łączne dane obejmujące Uczelnię i wewnętrzne wydzielone jednostki pomocnicze, tj. Oficynę Wydawniczą, i Administrację Budynków Mieszkalnych z wyłączeniem odpowiednio:

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

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

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

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

4. Aparatura zakupiona do realizacji pracy badawczej, jeżeli nie stanowi własności Uczelni, zaliczana jest do środków obcych i podlega ewidencji pozabilansowej. Po zakończeniu pracy, może być przyjęta na stan środków trwałych, zgodnie z decyzją zamawiającego, a jej wartość początkową stanowi cena rynkowa uwzględniająca stopień zużycia w okresie realizowania prac,
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 terminowych lokat bankowych, naliczane 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:

- wniesionych opłat na pokrycie kosztów zajęć dydaktycznych w roku następnym po roku obrotowym,
- otrzymanej dotacji na działalność dydaktyczną w roku 2012
- otrzymanej w roku 2011 i niewykorzystanej dotacji na działalność statutową,
- równowartości otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji (darowizn) środków trwałych (z wyłączeniem budynków i budowli),
- otrzymanych dotacji na nabycie lub wytworzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,
- otrzymanych środków na realizację projektów badawczych w roku następnym po roku obrotowym,
- otrzymanych środków pochodzących z bezzwrotnej pomocy, w tym ze środków programów ramowych badań, funduszy strukturalnych na pokrycie kosztów / wydatków w roku następnym po roku obrotowym

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
J.B.
mgr Jadwiga Bajkowska

REKTOR
W.K.
prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

Politechnika Warszawska Plac Politechniki 1 00-661 Warszawa	BILANS na dzień 31 grudnia 2011r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza		
	Stan na		Stan na		
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.	
Aktywa	1	2	Pasywa	1	2
A. Aktywa trwałe	2 114 107 271,92	2 213 401 667,36	A. Kapitał (fundusz) własny	2 090 773 559,37	2 104 964 305,22
I. Wartości niematerialne i prawne	1 238 432,81	2 521 763,24	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	2 029 003 513,98	2 048 979 078,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartość firmy	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 238 432,81	2 521 763,24			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 112 809 839,11	2 210 844 904,12			
1. Środki trwałe	2 036 536 755,24	2 093 437 995,81	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 651 077 223,71	1 652 545 595,59			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	326 276 752,24	351 129 512,07	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	53 617 735,68	53 576 969,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	56 638 195,45	86 426 257,27			
d) środki transportu	535 721,86	550 346,17	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 008 861,98	2 786 284,71			
2. Środki trwałe w budowie	76 238 891,36	117 121 660,91	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	34 192,51	285 247,40			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	8 152 309,71	2 408 257,15
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	59 000,00	35 000,00			
1. Nieruchomości	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	263 781 502,26	320 283 101,74
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	3 533 886,38	4 223 535,10
3. Długoterminowe aktywa finansowe	59 000,00	35 000,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	3 533 886,38	4 223 535,10
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	59 000,00	35 000,00	- krótkoterminowe	3 533 886,38	4 223 535,10
- udziały lub akcje	59 000,00	35 000,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	1 150 331,58	747 694,34
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 150 331,58	747 694,34
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 150 331,58	747 694,34
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	240 447 789,71	211 845 739,60			
I. Zapasy	9 863 026,90	11 389 199,17			
1. Materiały	718 344,41	871 664,56	III. Zobowiązania krótkoterminowe	85 158 908,54	67 819 428,84
2. Półprodukty i produkty w toku	5 878 899,88	3 896 412,97	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	466 260,99	604 094,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Towary	86 945,27	44 570,30	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	2 712 576,35	5 972 457,34	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	41 127 101,04	36 588 969,05	b) inne	0,00	0,00

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2010 r.	31.12.2011 r.		31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
	1	2		1	2
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	58 302 873,27	41 875 502,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	545 123,54	402 637,24
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 169 028,17	24 583 883,51
2. Należności od pozostałych jednostek	41 127 101,04	36 588 969,05	– do 12 miesięcy	28 689 749,69	23 053 306,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 823 775,61	11 815 900,82	– powyżej 12 miesięcy	479 278,48	1 530 577,49
– do 12 miesięcy	12 823 775,61	11 815 900,82	e) zaliczki otrzymane na dostawy	1 344 416,58	351 329,28
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 830 228,76	501 596,92	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 175 696,84	14 471 255,36
c) inne	26 473 096,67	24 271 471,31	h) z tytułu wynagrodzeń	8 552 400,59	347 947,57
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	i) inne	2 516 207,55	1 718 449,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	187 665 722,84	161 960 256,80			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	187 665 722,84	161 960 256,80			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
– udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	26 856 035,27	25 943 926,72
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 391 593,26	17 008 886,6
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	9 803 356,08	8 456 733,75
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) własny fundusz stypendialny	661 085,93	478 306,45
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne fundusze specjalne*	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	173 938 375,76	247 492 443,46
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	187 665 722,84	161 960 256,80	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 522 722,84	92 772 256,80	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	173 938 375,76	247 492 443,46
– inne środki pieniężne	86 143 000,00	69 188 000,00	– długoterminowe	56 947 782,17	76 705 239,79
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	– krótkoterminowe	116 990 593,59	170 787 203,67
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 791 938,93	1 907 314,58			
Aktywa razem	2 354 555 061,63	2 425 247 406,96	Pasywa razem	2 354 555 061,63	2 425 247 406,96

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

KWESTOR

mgr Jolanta Bajkowska

podpis i pieczęć Kwestora
(nr telefonu)

Warszawa, dn. 30.03.2012r.

miejsowość i data

podpis Rektora

REKTOR

Badano

mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123

prof. dr hab. inż. Włodzisław Kurnik

Nazwa Uczelni Politechnika Warszawska Plac Politechniki 1 00-661 Warszawa		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	31.12.2010r.	31.12.2011r.
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	628 536 204,86	634 374 032,84
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	619 755 354,18	626 809 233,73
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	382 598,16	-1 575 999,30
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	7 885 836,55	9 121 705,14
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	512 415,97	19 093,27
B.	Koszty działalności operacyjnej	640 532 675,32	657 172 223,26
I.	Amortyzacja, w tym:	19 142 306,60	24 306 864,00
II.	Zużycie materiałów i energii	43 122 440,69	43 231 646,12
III.	Usługi obce	35 560 873,74	36 946 197,82
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	649 745,07	556 457,87
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	404 388 748,56	410 844 652,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 777 117,53	87 216 836,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	53 671 890,69	54 059 280,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	219 552,44	10 288,06
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-11 996 470,46	-22 798 190,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	22 859 511,39	26 592 395,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 530,00	39 780,00
II.	Dotacje	12 746 154,72	18 865 115,63
III.	Inne przychody operacyjne	10 098 826,67	7 687 499,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 622 298,40	5 546 212,50
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	756 003,63	716 171,79
III.	Inne koszty operacyjne	5 866 294,77	4 830 040,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 240 742,53	-1 752 007,68
G.	Przychody finansowe	4 838 403,37	4 359 933,57
I.	Dywidendy i udział w zyskach, w tym :	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00

L.p.	Treść	31.12.2010r.	31.12.2011r.
II.	Odsetki, w tym:	4 838 403,37	3 928 784,48
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	2 000,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	429 149,09
H.	Koszty finansowe	868 601,19	180 061,74
I.	Odsetki, w tym:	92 097,61	175 854,25
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	776 503,58	4 207,49
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	8 210 544,71	2 427 864,15
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	8 210 544,71	2 427 864,15
L.	Podatek dochodowy	58 235,00	19 607,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	8 152 309,71	2 408 257,15

K W E S T O R

mgr Jadwiga Bajkowska

podpis i pieczęć Kwestora
(nr telefonu)

Warszawa, dn 30.03.2012r.

miejsowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. Włodzisław Kurnik

podpis Rektora

Badano

mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123

T. Rodziewicz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wyszczególnienie		Za poprzedni rok obrotowy 2010	Za bieżący rok obrotowy 2011
I	Kapitał własny na początek okresu (BO) - korekty błędów podstawowych	1 641 714 526,64 0,00	2 090 773 559,37 0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 641 714 526,64	2 090 773 559,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 580 592 017,71	2 029 003 513,98
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenia (z tytułu)	455 220 201,72	27 178 220,28
	nabycie prawa własności do gruntów w wiecznym użytkowaniu	443 503 000,00	1 574 833,00
	równowartość przyjętych do użytkowania budynków i obiektów inżynierii lądowej i wodnej sfinansowanych z dotacji	4 206 474,13	17 410 311,43
	rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły	5 947 867,72	8 152 309,71
	darowizny rzeczowe	5 954,34	0,00
	zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	1 556 905,53	40 766,14
	b) zmniejszenia (z tytułu)	6 808 705,45	7 202 655,73
	umorzenie budynków i budowli	6 801 551,75	7 201 429,43
	wyksięgowanie z ewidencji budynków i budowli - wartość netto	7 153,70	1 226,30
	zbycie lub likwidacja środków trwałych uprzednio zaktualizowanych	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 029 003 513,98	2 048 979 078,53
2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	55 174 641,21	53 617 735,68
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	zbycia i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 556 905,53	40 766,14
	zbycia i likwidacji środków trwałych	1 556 905,53	40 766,14
2.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	53 617 735,68	53 576 969,54
3.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 947 867,72	8 152 309,71
3.1	Zmiany		
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenia	5 947 867,72	8 152 309,71
	rozliczenie wyniku na fundusz zasadniczy	5 947 867,72	8 152 309,71
3.2	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Wynik netto	8 152 309,71	2 408 257,15
	a) zysk netto	8 152 309,71	2 408 257,15
	b) strata netto	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 090 773 559,37	2 104 964 305,22
III	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 090 773 559,37	2 104 964 305,22

KWESTOR

mgr Jadwiga Bałkowska

Badano

mgr Teresa Rodziewicz
Biogły rewident
9123

REKTOR

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

Nazwa Uczelni

Politechnika Warszawska

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Korekta prezentacji 2010r.

sporządzony za okres od 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.
(metoda pośrednia)

Treść	31.12.2010r.	31.12.2011 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	8 152 309,71	2 408 257,15
II. Korekty razem:	3 241 630,63	-3 608 898,67
1. Amortyzacja	19 397 861,30	24 507 454,02
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	8 099,88	689 648,72
6. Zmiana stanu zapasów	-499 675,47	-1 526 172,27
7. Zmiana stanu należności	-1 441 396,97	4 312 733,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 141 994,58	-16 971 594,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	37 661 630,17	73 438 692,05
10. Inne korekty	-54 026 882,86	-88 059 659,78
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	11 393 940,34	-1 200 641,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	59 868 128,75	106 297 177,27
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 530,00	39 780,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	2 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	2 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	59 853 598,75	106 255 397,27
II. Wydatki	88 083 004,99	130 256 878,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	88 083 004,99	130 005 823,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	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	251 054,89
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28 214 876,24	-23 959 700,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 281 903,72	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 281 903,72	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	532 356,13	545 123,54
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	510 489,52	545 123,54
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	21 866,61	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	749 547,59	-545 123,54
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-16 071 388,31	-25 705 466,04
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16 071 388,31	-25 705 466,04
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	203 737 111,15	187 665 722,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	187 665 722,84	161 960 256,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

KWESTOR

mgr Jadwiga Hajkowska

podpis Kwestora

Warszawa, dn. 24.07.2012r.

miejsowość i data

REKTOR

prof. dr hab. inż. Włodzimierz Kurnik

podpis Rektora

Badano

mgr Teresa Rodziewicz
Biegły rewident
9123

[Podpis]

OPINIA
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
DLA SENATU I REKTORA POLITECHNIKI WARSZAWSKIEJ
Z PRZEPROWADZONEGO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA ROK 2011

00-661 Warszawa, Pl. Politechniki 1.

- I.** Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego za rok 2011 Politechniki Warszawskiej z siedzibą w Warszawie, na które składa się:
- a) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - b) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku,
który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **2.425.247.406,96 zł.**
 - c) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku wykazujący zysk netto w wysokości **2.408.257,15 zł.**
 - d) Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę **14.190.745,85 zł.**
 - e) Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **25.705.466,04 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) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu.

W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez 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 2011 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 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.

Piastów k/Warszawy,
dnia 27.04.2012 r.

Kluczowy
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
Józef Rodziewicz
Biegły rewident
9122