



**Uchwała nr 29/2017**  
**Senatu Akademii Muzycznej im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku**  
**z dnia 29 maja 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016**

Działając na podstawie art. 62 ust. 3 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym oraz § 29 ust. 2 pkt 2 Statutu Akademii Muzycznej im. S. Moniuszki w Gdańsku, Senat Akademii Muzycznej im. Stanisława Moniuszki uchwała co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Akademii Muzycznej im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku za rok 2016, na które składa się:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,   |                         |
| 2. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 r.,<br>wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę  | <b>65.070.138,77 zł</b> |
| 3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r.<br>do 31.12.2016 r., zamykający się zyskiem netto w kwocie                              | <b>2.007.512,22 zł</b>  |
| 4. Zestawienie zmian w funduszu własnym za okres od. 01.01.2016 r.<br>do 31.12.2016 r. wykazujące zwiększenie funduszu własnego o kwotę      | <b>629.558,26 zł</b>    |
| 5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres<br>od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujące<br>zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę | <b>1.401.306,05 zł</b>  |
| 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.   |                         |

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik:

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

REKTOR  
*Maciej Sobczak*  
prof. zw. dr hab. Maciej Sobczak



Akademia Muzyczna  
im. Stanisława Moniuszki  
w Gdańsku

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### AKADEMII MUZYCZNEJ IM. STANISŁAWA MONIUSZKI

za okres  
od 01.01.2016 do 31.12.2016

Gdańsk, marzec 2017

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO AKADEMII MUZYCZNEJ im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku za 2016 rok

Akademia Muzyczna im. Stanisława Moniuszki, z siedzibą w Gdańsku, ul. Łąkowa 1-2, zwana dalej Akademią, jest publiczną szkołą wyższą, utworzoną na podstawie Zarządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 25 września 1947 r. w sprawie utworzenia Państwowej Wyższej Szkoły Muzycznej w Sopocie, a następnie - na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 1 grudnia 1981 r. - przemianowaną na Akademię Muzyczną im. Stanisława Moniuszki w Gdańsku.

Akademia posiada osobowość prawną i działa na podstawie ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym.

Nadzór nad Akademią sprawuje Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Podstawowym celem Akademii jest kształcenie studentów i przygotowanie ich do wykonywania pracy zawodowej twórców, artystów muzyków i pedagogów.

Akademia prowadzi działalność dydaktyczną, artystyczną, naukową i kulturalną.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Akademię działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z tym że:

1. Do ustalenia wartości odpisów amortyzacyjnych przyjęto stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności poszczególnych środków trwałych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł, z wyjątkiem sprzętu muzycznego i komputerowego, podlegały jednorazowej amortyzacji w miesiącu oddania ich do użytkowania (w miesiącu zakupu).  
Budynki i budowle – zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie wyższym – nie podlegają amortyzacji, tylko są umarzane.
2. Stan zapasów wycenia się:
  - materiały, towary – według rzeczywistych cen zakupu,
  - wyroby gotowe – według cen sprzedaży,
3. Należności wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, urealnijając wartość należności o odpisy aktualizujące w przypadku należności wątpliwych.
4. Fundusze tworzone przez Akademię zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie wyższym wycenia się według wartości nominalnej.

Gdańsk, dnia 31.03.2017 r.

AKADEMIA MUZYCZNA

im. Stanisława Moniuszki (O)  
 ul. Cieszyńska 1-2  
 Nazwa uczelni: 53-300 92-00, NIP 53-300 92-10  
 REGON 141884, NREGON 000 275754  
 Akademia Muzyczna im. Stanisława Moniuszki

		BILANS na dzień 31 grudnia 2016 r. (w złotych, z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza	
Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.		31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
	1	2		1	2
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>54 841 762,76</b>	<b>55 853 544,26</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>54 593 654,01</b>	<b>53 964 095,75</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>43 769,15</b>	<b>42 260,23</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) zasadniczy</b>	<b>52 559 324,80</b>	<b>53 857 060,25</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartości firmy	0,00	0,00	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		<b>0,00</b>
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43 769,15	42 260,23	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>54 797 993,61</b>	<b>55 811 284,03</b>	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>26 816,99</b>	<b>26 816,99</b>
1. Środki trwałe	54 541 508,79	55 695 740,05	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		<b>0,00</b>
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	14 418 764,00	14 418 764,00			
b) budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 083 928,43	38 282 384,17	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>
c) urządzenia techniczne i maszyny	770 523,08	609 564,79	– tworzone zgodnie z umową (statutem)		<b>0,00</b>
d) środki transportu	0,00	0,00	– na udziały (akcje) własne		<b>0,00</b>
e) inne środki trwałe	2 258 293,28	2 385 027,09			
2. Środki trwałe w budowie	256 484,82	115 543,98	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 007 512,22</b>	<b>80 218,51</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 476 484,76</b>	<b>10 732 231,51</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 323 472,60</b>	<b>3 203 443,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>3 277 712,00</b>	<b>3 203 443,00</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	– długoterminowa	<b>2 426 048,00</b>	<b>2 433 734,00</b>
– udziały lub akcje	0,00	0,00	– krótkoterminowa	<b>851 664,00</b>	<b>769 709,00</b>
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	<b>45 760,60</b>	<b>0,00</b>
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	– długoterminowe		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	– krótkoterminowe	<b>45 760,60</b>	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– udziały lub akcje	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– udziały lub akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe		
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	e) inne		
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

B. Aktywa obrotowe	10 228 376,01	8 842 783,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 466 928,97	4 864 949,46
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 323,20</b>	<b>2 323,20</b>	<b>1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materie	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary	2 323,20	2 323,20	b) inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>468 608,18</b>	<b>499 072,29</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
- do 2 miesięcy	0,00	0,00	b) inne		
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>3 133 102,14</b>	<b>3 850 376,66</b>
b) inne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00
- do 2 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	332 876,97	1 372 855,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	332 876,97	1 372 855,96
b) inne	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	468 608,18	499 072,29	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	96 104,40	68 216,32	f) zobowiązania wekslowe		0,00
- do 2 miesięcy	96 104,40	68 216,32	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	606 413,20	188 905,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	1 891 795,61	1 985 401,62
b) z tytułu podatków, doliczki, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 758,33	179 870,23	i) inne	302 016,36	303 213,15
c) inne	331 745,45	250 985,74	<b>4. Fundusze specjalne</b>	<b>1 333 826,83</b>	<b>1 014 572,80</b>
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	231 812,67	271 906,63
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 728 154,92</b>	<b>8 326 848,87</b>	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	1 101 817,15	742 469,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 728 154,92	8 326 848,87	c) własny fundusz stypendialny	197,01	197,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	d) fundusz rozwoju uczelni	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	e) inne fundusze specjalne*	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00			
- udzielenie pożyczki		0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 686 083,19</b>	<b>2 663 839,05</b>
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	<b>1. Ujemna wartość firmy</b>		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	<b>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 686 083,19</b>	<b>2 663 839,05</b>
- udziały lub akcje		0,00	- długoterminowe	295 112,64	512 061,70
- inne papiery wartościowe		0,00	- krótkoterminowe	2 390 970,55	2 151 777,35
- udzielenie pożyczki		0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 728 154,92	8 326 848,87			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 728 154,92	8 326 848,87			
- inne środki pieniężne		0,00			
- inne aktywa pieniężne		0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>29 289,71</b>	<b>14 538,64</b>			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>65 070 138,77</b>	<b>64 696 327,26</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>65 070 138,77</b>	<b>64 696 327,26</b>

\* 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. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.).

REKTOR

*[Podpis]*

podpis i pieczęć kierownika  
(nr telefonu)

(58) 300-92-07

Gdańsk, 31.03.2017r.  
miejscowość i data

REKTOR

*[Podpis]*  
prof. zw. dr hab. Maciej Sobczak  
podpis Rektora

Nazwa uczelni

Akademia Muzyczna im. Stanisława Moniuszki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres  
 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.  
 (wariant porównawczy)

L.p.	Treść	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>33 960 722,77</b>	<b>33 055 784,25</b>
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 020 080,70	33 504 747,65
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-59 557,93	-448 986,90
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	200,00	23,50
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>32 621 459,23</b>	<b>33 529 475,16</b>
I.	Amortyzacja	827 523,95	815 288,30
II.	Zużycie materiałów i energii	1 207 148,18	1 279 581,89
III.	Usługi obce	3 451 949,34	2 747 118,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	541 843,21	376 223,44
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	21 436 211,22	22 754 687,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 723 824,11	5 003 869,30
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	432 959,22	552 706,90
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>1 339 263,54</b>	<b>-473 690,91</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>702 320,40</b>	<b>552 771,76</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	347 607,94	401 083,15
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 440,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	352 272,46	151 688,61
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>136 060,84</b>	<b>22 382,89</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	86 466,35	2 940,03
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 139,55	19 160,00
III.	Inne koszty operacyjne	47 454,94	282,86
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 905 523,10</b>	<b>56 697,96</b>

<b>C.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>191 691,07</b>	<b>34 805,84</b>
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:	40 855,87	34 805,84
	-- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rochodu 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	150 835,20	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>85 812,95</b>	<b>7 072,29</b>
I.	Odsetki, w tym:	106,99	1 523,63
	- dla 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	85 705,96	5 548,66
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 011 401,22</b>	<b>84 431,51</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>3 889,00</b>	<b>4 213,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 007 512,22</b>	<b>80 218,51</b>

REKTOR  
 \_\_\_\_\_  
 podpis i pieczęć Kwestora  
 (nr telefonu)

Cieloniszka, 31.03.2017r.  
 \_\_\_\_\_  
 miejscowość i data

REKTOR  
*Marcin Sobczak*  
 prof. zw. dr hab. Maciej Sobczak  
 \_\_\_\_\_  
 podpis Rektora

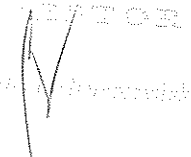
(58) 300-82-07

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM**  
 za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

	Rok 2016	Rok 2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>53 964 095,75</b>	<b>55 258 839,52</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>53 964 095,75</b>	<b>55 258 839,52</b>
1. kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	53 857 060,25	54 769 141,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 297 735,45	-912 081,35
a) zwiększenie (z tytułu)	82 377,36	470 339,61
- podział zysku	80 218,51	462 880,93
- nabycia prawa własności gruntu	-	-
- odpisy amortyzacyjne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- wartość otrzymanych darowizn (zbiory biblioteczne)	2 158,85	7 458,68
- równowartość oddanych do użytkowania inwestycji budowlanych	-	-
- różnice z aktualizacji wyceny zlikwidowanych środków trwałych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 380 112,81	1 382 420,96
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- na umorzona wartość prawa wieczystego użytkowania gruntu	-	-
- uonorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	1 377 953,96	1 374 962,28
- uonorzenie otrzymanych zbiorów bibliotecznych	2 158,85	7 458,68
- na umorzona wartość sprzedanych środków trwałych	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	52 559 324,80	53 857 060,25
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	-	-
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>26 816,99</b>	<b>26 816,99</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- likwidacji środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	26 816,99	26 816,99
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>80 218,51</b>	<b>462 880,93</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	80 218,51	462 880,93
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	80 218,51	462 880,93
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	80 218,51	462 880,93
- podział zysku (na fundusz zasadniczy)	80 218,51	462 880,93
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty z funduszu zasadniczego	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
<b>B. Wynik netto</b>	<b>2 007 512,22</b>	<b>80 218,51</b>
a) zysk netto	2 007 512,22	80 218,51
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>54 593 654,01</b>	<b>53 964 095,75</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>54 593 654,01</b>	<b>53 964 095,75</b>

Gdańsk, dnia 31.03.2017

Sprowadził:

REKTOR  
  
 Marcin Sobczak

REKTOR  
  
 prof. zw. dr hab. Maciej Sobczak



Akademia Muzyczna im. Stanisława Moniuszki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.  
 (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>II. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 007 512,22</b>	<b>80 218,51</b>
<b>III. Korekty razem:</b>	<b>1 516 277,02</b>	<b>1 463 571,25</b>
1. Amortyzacja	862 600,40	839 415,22
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-40 802,37	-33 389,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	86 466,35	2 940,03
5. Zmiana stanu rezerw	120 029,60	445 746,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	19 223,20
7. Zmiana stanu należności	30 464,11	50 908,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	450 025,86	229 129,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 493,07	-90 401,72
10. Inne korekty	0,00	-0,20
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>3 523 789,24</b>	<b>1 543 789,76</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>47 702,37</b>	<b>34 889,39</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 900,00	1 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	40 802,37	33 389,39
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	40 802,37	33 389,39
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	40 802,37	33 389,39
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 170 185,56</b>	<b>422 036,63</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 170 185,56	422 036,63
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 122 483,19</b>	<b>-387 147,24</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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		
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 401 306,05</b>	<b>1 156 642,52</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 401 306,05</b>	<b>1 156 642,52</b>
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		1 839,18
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>8 326 848,87</b>	<b>7 170 206,35</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>9 728 154,92</b>	<b>8 326 848,87</b>
-o ograniczonej możliwości dysponowania	46 029,22	89 013,25

KWESTOR

-----

podpis Kwestora

Cyganek, 31.03.2017r.  
-----  
miejsce i data

REKTOR

*Maciej Sobczak*  
prof. zw. dr hab. Maciej Sobczak

-----  
podpis Rektora

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany ich umorzenia przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji dodatkowej.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Na dzień 31.12.2016 r. Akademia nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu. Zgodnie z art. 256 ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym wszystkie grunty pozostające w wieczystym użytkowaniu Akademii stały się – z dniem 1 września 2005 r. – jej własnością. Nabycie prawa własności – zgodnie z ww. ustawą - stwierdza w drodze decyzji wojewoda. Wojewoda Pomorski w 2006 r. wydał decyzje stwierdzające nabycie prawa własności wszystkich działek, pozostających w wieczystym użytkowaniu Akademii.

Do wyceny wartości tych gruntów przyjęto wartości rynkowe wynikające z operatu szacunkowego nieruchomości, sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego Leona Brancewicza, nr uprawnienia 149.

Stan gruntów posiadanych przez Akademię na 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Położenie gruntu	Nr działki	Powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość gruntu w zł
1.	Gdańsk, Łąkowa 1-2	134/1	9.064	3.644.000,00
2.	Gdańsk, Łąkowa 1-2	134/2	14.410	9.265.764,00
3.	Gdańsk, Plac Wałowy 15A	214/1, 216/1	2.779	1.509.000,00
<b>Razem</b>			<b>26.253</b>	<b>14.418.764,00</b>

Wartość powyższych gruntów zwiększyła fundusz zasadniczy Akademii.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów – nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
5. Stan na początek roku obrotowego, zmiany oraz stan końcowy funduszu zasadniczego przedstawia zestawienie zmian w funduszu własnym.
6. Propozycja podziału wyniku za 2016 rok.  
Zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie wyższym zysk za rok 2016 w kwocie 2.007.512,22 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zasadniczego Akademii.

7. Dane o stanie rezerw.

Stan rezerw na dzień 01.01.2016 r.	3.203.443,00 zł
Stan rezerw na dzień 31.12.2016 r.	3.323.472,60 zł
w tym:	
▪ rezerwa na odprawy emerytalne w kwocie	1.190.974,00 zł
▪ rezerwa na odprawy rentowe w kwocie	13.638,00 zł
▪ rezerwa na nagrody jubileuszowe w kwocie	2.073.100,00 zł
▪ rezerwa na straty pewne lub prawdopodobne	45.760,60 zł

Akademia odstąpiła od tworzenia rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze, uznając że tworzenie takiej rezerwy nie ma uzasadnienia. Nauczyciele akademicki wykorzystują urlopy w czasie przerwy wakacyjnej, pozostali pracownicy natomiast otrzymują stałe wynagrodzenie, którego wysokość nie jest uzależniona od przepracowanego czasu pracy.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
36.108,54	2.139,55	21.771,51	16.476,58

9. Zobowiązania długoterminowe.

Nie występują.

10. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.

Na saldo zobowiązań z tytułu wynagrodzeń składają się:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2016 rok (wraz z narzutami), wypłacone w styczniu 2017 r. w kwocie 1.749.702,90 zł
- wynagrodzenia z tyt. umów cywilnoprawnych wypłaconych w 2017 r. dotyczące 2016 r. 142.092,71 zł

11. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe – koszty następnego okresu</b>	<b>14.538,64 zł</b>	<b>29.289,71 zł</b>
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe razem w tym:</b>	<b>2.663.839,05 zł</b>	<b>2.686.083,19 zł</b>
▪ dotacje budżetowe dot. następnego okresu	1.132.037,55 zł	1.412.242,02 zł
▪ przychody z tyt. usług dot. następnych okresów	785.321,81 zł	761.779,09 zł
▪ nie rozliczone dotacje na wydatki majątkowe	741.400,24 zł	510.052,75 zł
▪ dofinansowanie projektu „Pomorska Biblioteka Cyfrowa”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego	2.679,26 zł	2.009,30 zł
▪ Granty – Narodowy Program Rozwoju Humanistyki – transze rozliczone w 2017r.	0,19 zł	0,03 zł
▪ Rezerwa na koszty usługi informatycznej	2.400,00 zł	0,00 zł

12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują.

13. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

14. Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży ogółem	34.020.080,70 zł
w tym:	
a) dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	24.570.000,00 zł
b) dotacja z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa wyższego na działalność statutową i rozwój młodych naukowców (w wysokości wykorzystanej w 2016 roku)	740.395,53 zł
c) dotacja jakościowa dla doktorantów z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego	70.000,00 zł
d) opłaty i odpłatności za studia	2.394.550,01 zł
e) przychody z tytułu przeprowadzonych przewodów kwalifikacyjnych	293.532,66 zł
f) przychody ze sprzedaży wydawnictw	11.538,48 zł
g) przychody z działalności hotelowej, wynajmu pomieszczeń i instrumentów oraz miejsc parkingowych i usług ksero	5.705.857,68 zł
h) pozostałe przychody	234.206,34 zł
 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	 200,00 zł
Ogółem przychody z działalności operacyjnej	34.020.280,70 zł

15. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje.

16. Rozliczenie pozycji różniących dochód podatkowy od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>34 921 192,17</b>
<b>2.</b>	<b>Korekty przychodów - zwiększające razem</b>	<b>4 088 632,66</b>
a)	przychody funduszu pomocy materialnej dla studentów	2 797 182,50
b)	dotacja MNiSW otrzymana w 2016 r.	980 600,00
c)	dotacja MKiDN - zaliczka na 2017 pomniejszona o zaliczkę na 2016	40 000,00
d)	dofinansowanie - Programy Ministra KiDN	0,00
e)	dofinansowanie projektu "Pomorska Biblioteka Cyfrowa", otrzymane w 2016 r.	0,00
f)	przychody Erasmus+ i Erasmus PO-WER	270 850,16
<b>3.</b>	<b>Korekty przychodów - zmniejszające razem</b>	<b>1 030 667,62</b>
a)	dotądnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	55 814,64
b)	rozwiązane odpisy aktualizujące i rezerwy	2 440,00
c)	równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych dotacjami	232 017,45
d)	dotacja MNiSW wydatkowana w 2016 r. odniesiona w przychody	740 395,53
<b>4.</b>	<b>Przychody podatkowe</b>	<b>37 979 157,21</b>
<b>5.</b>	<b>Koszty ogółem</b>	<b>32 909 790,95</b>
<b>6.</b>	<b>Korekty kosztów - zwiększające razem</b>	<b>1 727 485,82</b>
a)	koszty utrzymania domów studenckich	1 404 683,51
b)	składki ZUS od DWR wypłaconego w 2016 za rok ubiegły (nie stanowiące kosztu uzyskania w 2015)	304 197,79
c)	Koszty Działalności Statutowej 2017, podatkowo 2016r. –dokument 2016, ale wypłacony w 2017 r.	18 604,52
<b>7.</b>	<b>Korekty kosztów - zmniejszające razem</b>	<b>26 376 891,26</b>
a)	odpisy amortyzacyjne środków trwałych sfinansowanych dotacjami	232 017,45
b)	różnice kursowe z wyceny bilansowej	39 250,98
c)	składki ZUS od DWR wypłaconego w 2017 za 2016	276 857,44
d)	wydatki sfinansowane dotacjami	25 666 190,49
e)	odsetki budżetowe	27,00
f)	rezerwa na świadczenia pracownicze utworzona w 2016 r.	74 269,00
g)	wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	5 080,46

h)	koszty lat ubiegłych - na cele statutowe	0,00
i)	koszty reprezentacji	8 692,41
	w tym: na cele statutowe	3 331,69
j)	składki członkowskie nieobowiązkowe	16 605,88
k)	darowizna	10 000,00
l)	odpisy aktualizujące	2 139,55
l)	Rezerwa na straty pewne lub prawdopodobne	45 760,60
<b>8.</b>	<b>Koszty podatkowe</b>	<b>8 260 385,51</b>
<b>9.</b>	<b>Dochód podatkowy</b>	<b>29 718 771,70</b>
<b>10.</b>	<b>Dochód wolny od podatku</b>	<b>29 698 303,52</b>
a)	dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt. 4	2 542 262,87
b)	dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00
c)	dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47	26 885 190,49
d)	dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust 1 pkt 48	270 850,16
e)	dochód wolny od podatku na podst. art. 17 ust 1 pkt 53	0,00
<b>11.</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>20 468,18</b>
<b>12.</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>0,00</b>
<b>13.</b>	<b>Podstawa opodatkowania (10-11)</b>	<b>20 468,00</b>
<b>14.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>3 889,00</b>

17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 256 484,82 zł

18. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na	Poniesione w 2016 r.	Planowane na 2017 r.
Wartości niematerialne i prawne	255.719,53	750.000,00
Środki trwałe (w tym środki trwałe w budowie)	1.066.419,68	1.500.000,00

19. Zyski i straty nadzwyczajne – nie wystąpiły.

20. Kursy przyjęte do wyceny.

Do wyceny aktywów i pasywów w walucie zastosowano kursy średnie NBP z dnia 30.12.2016 r. (tabela kursów 252/A/NBP/2016), wynoszące:

- dla waluty EUR – 4,4240 zł
- dla waluty USD – 4,1793 zł

21. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych – specyfikację do poszczególnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych zawiera załącznik nr 2.

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2016 (w etatach)
Profesorowie	65,3
Adiunkci i starsi wykładowcy	86,5
Asystenci, wykładowcy, instruktorzy	43,8
Kustosz dyplomowany	1
<b>Razem nauczyciele akademicki</b>	<b>196,6</b>
<b>Pracownicy nie będący nauczycielami</b>	<b>108,8</b>
<b>Razem pracownicy uczelni</b>	<b>305,4</b>

23. Informacje o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za badanie sprawozdania finansowego Akademii za 2016 rok wynosi 6.000,- zł netto (zgodnie z umową z dnia 21.02.2017 r. pomiędzy Akademią Muzyczną w Gdańsku a **Gdańską Grupą Audytorów Sp. z o.o.** z siedzibą w Gdańsku przy ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5.

24. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – nie wystąpiły.

25. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły.

26. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości – nie wystąpiły.

Gdańsk, 31.03.2017 r.

Sporządził:

REKTOR  
  
ppm. zw. in. in. Maciej Sobczak

REKTOR  
  
ppm. zw. in. in. Maciej Sobczak



Zestawienie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2016 rok

	Stan na początek roku	Przychody		Rozchody			Stan na koniec roku
		zakup	zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	przyjęcie na stan środków trwałych	
1. Wartości niematerialne i prawne	389 456,64	12 981,76					402 437,40
a) Koszty prac rozwojowych							0,00
b) Wartość firmy							0,00
c) Inne wartości niematerialne i prawne							0,00
2. Środki trwałe	82 315 274,71	895 149,00	182 056,65	15 589,37	301 558,23		83 075 332,76
a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	14 418 764,00						14 418 764,00
b) Budynki i budowle	54 408 414,06		179 498,22				54 587 912,28
c) Urządzenia techniczne i maszyny	4 396 601,47	393 273,94	2 558,43	5 166,00	211 248,34		4 576 019,50
d) Środki transportu							0,00
e) Pozostałe środki trwałe	9 091 495,18	501 875,06		10 423,37	90 309,89		9 492 636,98
3. Środki trwałe w budowie	115 543,98	1 322 138,21				1 181 198,37	256 484,82
Rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2 i 3)	82 430 818,69	2 217 288,21	182 056,65	15 589,37	301 558,23	1 181 198,37	83 331 817,58
Ogółem	82 820 274,33	2 230 269,97	182 056,65	15 589,37	301 558,23	1 181 198,37	83 734 254,98

Umorzenie

Lp.	Grupa środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
			umorzono roczne	Inne zwiększenia				
1. Wartości niematerialne i prawne		347 195,41	11 472,84	0,00	0,00	358 668,25	42 260,23	43 769,15
a) Koszty prac rozwojowych						0,00	0,00	0,00
b) Wartość firmy						0,00	0,00	0,00
c) Inne wartości niematerialne i prawne		347 195,41	11 472,84			358 668,25	42 260,23	43 769,15
2. Środki trwałe		26 619 534,66	2 229 081,52	0,00	314 792,21	28 533 823,97	55 695 740,05	54 541 508,79
a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)						0,00	14 418 764,00	14 418 764,00
b) Budynki i budowle		16 126 029,89	1 377 953,96			17 503 983,85	38 282 384,17	37 083 928,43
c) Urządzenia techniczne i maszyny		3 787 036,68	234 874,08		216 414,34	3 805 496,42	6 09 564,79	770 523,08
d) Środki transportu		0,00				0,00	0,00	0,00
e) Pozostałe środki trwałe		6 706 468,09	616 253,48		98 377,87	7 224 343,70	2 365 027,09	2 266 293,28
3. Środki trwałe w budowie		115 543,98					0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (poz. 2 i 3)		26 735 078,64	2 229 081,52	0,00	314 792,21	28 533 823,97	55 695 740,05	54 541 508,79
Ogółem		27 082 274,05	2 240 554,36	0,00	314 792,21	28 892 492,22	55 738 000,28	54 585 277,94

**SPECYFIKACJA DO RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH**  
za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>3 523 789,24</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk netto</b>	<b>2 007 512,22</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>1 516 277,02</b>
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>862 600,40</b>
a)	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych działalności dydaktycznej	827 523,95
b)	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych pomocy materialnej dla studentów	35 076,45
c)	amortyzacja aparatury naukowo-badawczej - k-to 409-10	
<b>2.</b>	<b>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>
a)	cofnięcie różnic kursowych z tytułu wyceny bilansowej środków pieniężnych w 2014 r. -tylko nieoperacyjne	0,00
b)	różnice kursowe z tytułu wyceny środków pieniężnych - tylko nieoperacyjne	0,00
<b>3.</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</b>	<b>-40 802,37</b>
a)	odsetki od środków na rachunkach bankowych	-40 802,37
<b>4.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</b>	<b>86 466,35</b>
a)	strata na likwidacji składników majątku trwałego	93 366,35
b)	wpływy ze sprzedaży składników majątku trwałego	-6 900,00
c)	wartość brutto otrzymanej darowizny środków trwałych	0,00
<b>5.</b>	<b>Zmiana stanu rezerw</b>	<b>120 029,60</b>
a)	zmiana stanu rezerw	120 029,60
b)	korekta o rezerwy utworzone w ciężar funduszu zasadniczego	0,00
<b>6.</b>	<b>Zmiana stanu zapasów</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>30 464,11</b>
<b>8.</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek) oraz funduszy specjalnych</b>	<b>450 025,86</b>
a)	zmiana stanu zobowiązań	130 771,83
b)	zmiana stanu funduszy specjalnych	319 254,03
<b>9.</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</b>	<b>7 493,07</b>
a)	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	-14 751,07
b)	rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	22 244,14
c)	korekta o dotację otrzymaną z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na zakup aparatury	0,00
<b>10.</b>	<b>Inne korekty</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 122 483,19</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>47 702,37</b>
<b>1.</b>	<b>Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	<b>6 900,00</b>
a)	przychody ze sprzedaży środków trwałych	6 900,00
b)	dolęchczasowe umorzenie sprzedanych środków trwałych	-15 589,37
c)	wartość początkowa sprzedanych środków trwałych	15 589,37
<b>2.</b>	<b>Wpływy z aktywów finansowych</b>	<b>40 802,37</b>
a)	odsetki od lokat pieniężnych	40 802,37
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>-2 170 185,56</b>
<b>1.</b>	<b>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</b>	<b>-2 170 185,56</b>
a)	nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-255 719,53
b)	nabycie środków trwałych	-1 066 419,68
c)	poniższenie o zobowiązania BZ-BO z tytułu zakupu ś.t. (znak przeciwny)	-848 046,35
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>
<b>1.</b>	<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Inne wpływy finansowe</b>	<b>0,00</b>
a)	dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na wydatki majątkowe	0,00
b)	dofinansowanie z Funduszu Promocji Kultury na wydatki inwestycyjne	0,00
c)	dofinansowanie z Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego na zakup aparatury badawczej	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>