

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
UNIwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w WARSZAWIE
za rok 2022

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2022

1. Działalność uczelni

Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie, zwany w dalszej części Uniwersytetem, został utworzony z dniem 1 października 1999 r. na mocy ustawy z dnia 3 września 1999 r. o utworzeniu Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie z przekształcenia Akademii Teologii Katolickiej w Warszawie. Nadzór nad Uniwersytetem sprawuje minister właściwy do spraw szkolnictwa wyższego. Uniwersytet pozostaje ponadto pod nadzorem władz Kościoła Katolickiego w zakresie określonym przez umowę między Konferencją Episkopatu Polski a Rządem Rzeczypospolitej Polskiej oraz statut Uczelni.

Siedziba Uniwersytetu mieści się w M.ST. Warszawa – Bielany, adres:

Warszawa, ul. Dewajtis 5,

01-815 Warszawa.

Uczelnia posiada numer identyfikacyjny REGON: 000001956.

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Uniwersytet działalności jest:

- prowadzenie kształcenia na poziomie studiów pierwszego stopnia, studiów drugiego stopnia oraz jednolitych studiów magisterskich,
- prowadzenie studiów trzeciego stopnia, umożliwiających uzyskanie zaawansowanej wiedzy w określonej dziedzinie lub dyscyplinie nauki, przygotowujących do samodzielnej działalności badawczej i twórczej,
- prowadzenie badań naukowych i prac rozwojowych,
- kształcenie i promowanie kadr naukowych oraz nawiązywanie współpracy z innymi ośrodkami naukowymi w kraju i za granicą,
- kształtowanie postaw w duchu wartości ogólnoludzkich, chrześcijańskich, obywatelskich i narodowych, a także wychowanie studentów w duchu poszanowania praw człowieka,
- patriotyzmu, demokracji i odpowiedzialności za losy społeczeństwa i państwa.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności uczelni.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- a) Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości nieprzekraczającej 10 000 zł odpisuje się z chwilą wydania do użytkowania bezpośrednio w koszty jednorazowej amortyzacji.
- b) Budynki i budowle oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej zgodnie z ustawą Prawo o szkolnictwie umarza się bezpośrednio w ciężar funduszu zasadniczego;
- c) Do amortyzacji pozostałych środków trwałych, za wyjątkiem opisanych powyżej oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe

- a) Inwestycje w nieruchomości wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych;
- b) Akcje i udziały zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od rynkowych

Zapasy

Zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się:

- a) materiały i towary – w cenach zakupu;
- b) produkty gotowe - według kosztów wytworzenia.

Dla rozchodu zapasów stosuje się metodę FIFO.

Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie
Sprawozdanie finansowe za rok 2022

Koszty działalności

Uczelnia dla zachowania porównywalności danych, ewidencjonuje wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. trzynastki w koszty w dacie jej wypłaty, kierując się również zasadą ciągłości.

Uczelnia korzysta ze zwolnienia przedmiotowego na podstawie art.17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych i przeznaczają dochody na cele statutowe, a w konsekwencji nie tworzy rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik finansowy

Istotny wpływ na wynik finansowy Uczelni za 2022 rok ma przychód ze zbycia obligacji w wysokości 25 mln zł oraz koszt odpisu aktualizującego w wysokości 3,4 mln zł dotyczący otrzymanych w 2022 roku obligacji.

KWESTOR
Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie

mgr Katarzyna Szumowska

.....
podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową

Warszawa, 29.03.2023

REKTOR

.....
podpis kierownika jednostki

Nazwa uczelni		BILANS		Przeznaczenie formularza	
Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie		na dzień 31 grudnia 2022 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)			
Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2022 1	31.12.2021 2		31.12.2022 1	31.12.2021 2
A. Aktywa trwałe	335 255 890,41	305 881 181,08	A. Kapitał (fundusz) własny	276 763 497,81	224 374 411,59
I. Wartości niematerialne i prawne	608 930,19	131 546,68	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	267 829 128,62	216 926 082,99
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	608 930,19	131 546,68	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
II. Rzeczowe aktywa trwałe	307 670 510,59	305 405 162,13	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1. Środki trwałe	307 576 415,59	223 704 265,23	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 207 681,80	37 272 181,57			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 300 107,49	174 376 572,02	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 939 314,63	9 130 264,66	– tworzone zgodnie z umową (statutem)		
d) środki transportu	197 428,27	9 222,58	– na udziały (akcje) własne		
e) inne środki trwałe	17 841 793,40	2 916 024,40			
2. Środki trwałe w budowie	94 095,00	81 700 896,90	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	8 934 369,19	7 448 328,60
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
3. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	26 957 080,00	275 000,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	141 247 349,53	188 574 103,12
1. Nieruchomości			I. Rezerwy na zobowiązania	13 814 620,26	14 033 741,25
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	26 957 080,00	275 000,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13 382 544,00	13 296 392,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	– długoterminowa	10 311 935,00	9 352 824,00
– udziały lub akcje			– krótkoterminowa	3 070 609,00	3 943 568,00
– inne papiery wartościowe			3. Pozostałe rezerwy	432 076,26	737 349,25
– udzielone pożyczki			– długoterminowe		
– inne długoterminowe aktywa finansowe			– krótkoterminowe	432 076,26	737 349,25
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	389 562,70	372 548,85
– udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
– inne papiery wartościowe			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
– udzielone pożyczki			3. Wobec pozostałych jednostek	389 562,70	372 548,85
– inne długoterminowe aktywa finansowe			a) kredyty i pożyczki		
c) w pozostałych jednostkach	26 957 080,00	275 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
– udziały lub akcje	625 000,00	275 000,00	c) inne zobowiązania finansowe		
– inne papiery wartościowe	26 332 080,00		d) zobowiązania wekslowe		
– udzielone pożyczki			e) inne	389 562,70	372 548,85
– inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 369,63	69 472,27			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 369,63	69 472,27			
B. Aktywa obrotowe	82 754 956,93	107 067 333,63	III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 241 436,52	20 379 191,19
I. Zapasy	559 604,06	614 217,03	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Materiały	345 778,03	305 304,61	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	51 004,31	59 818,47	– do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe	35 147,87	65 980,31	– powyżej 12 miesięcy		
4. Towary	7 925,96	7 616,98	b) inne		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	119 747,89	175 496,66	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 309 061,54	10 832 717,70	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		

Nazwa uczelni Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	za rok 2022	za rok 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	180 507 926,95	185 274 267,54
	-- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	180 292 387,62	183 098 226,34
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	112 480,24	2 109 054,05
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	80 402,73	45 195,10
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 656,36	21 792,05
B.	Koszty działalności operacyjnej	204 847 107,77	183 792 937,79
I.	Amortyzacja	14 180 055,25	8 327 367,76
II.	Zużycie materiałów i energii	8 973 016,31	6 252 493,62
III.	Usługi obce	26 541 816,73	24 153 545,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	128 665,92	137 659,06
	-- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	120 148 186,52	113 378 494,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	31 226 153,76	29 470 864,94
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 647 194,50	2 069 499,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 018,78	3 013,61
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-24 339 180,82	1 481 329,75
D.	Pozostałe przychody operacyjne	37 070 711,70	7 151 199,94
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		14,63
II.	Dotacje	10 748 690,34	6 316 085,44
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	81 673,55	80 191,09
IV.	Inne przychody operacyjne	26 240 347,81	754 908,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	898 269,42	949 924,20
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 621,49	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	240 067,78	347 386,07
III.	Inne koszty operacyjne	621 580,15	602 538,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 833 261,46	7 682 605,49
G.	Przychody finansowe	981 794,53	32 263,96
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II.	Odsetki, w tym:	981 794,53	32 263,96
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 865 250,80	266 540,85
I.	Odsetki, w tym:	253 350,55	87 351,54
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 480 420,00	112 500,00
IV.	Inne	131 480,25	66 689,31
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 949 805,19	7 448 328,60
J.	Podatek dochodowy	15 436,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 934 369,19	7 448 328,60

KWESTOR
Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie

mgr Katarzyna Szumowska

Kwestor

REKTOR

Warszawa dn. 29.03.2023

miejsowość i data

ks. prof. dr hab. J. R. Czekalski Rektor Czekalski

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	224 374 411,59	223 534 405,72
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	224 374 411,59	223 534 405,72
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	216 926 082,99	183 525 928,43
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 903 045,63	33 400 154,56
	a) zwiększenie (z tytułu)	61 779 949,04	40 229 939,36
	- obligacje skarbowe		16 725,00
	- pozostałe zwiększenia	54 331 620,44	204 737,07
	- podziału zysku	7 448 328,60	40 008 477,29
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 876 903,41	6 829 784,80
	- wycena obligacji skarbowych		
	- pokrycie straty netto		
	- umorzenie budynków i budowli	10 876 903,41	6 829 784,80
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	267 829 128,62	216 926 082,99
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
	- likwidacji środków trwałych	0	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał zasadniczy		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 448 328,60	40 008 477,29
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 448 328,60	40 008 477,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 448 328,60	40 008 477,29

Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie
Sprawozdanie finansowe za rok 2022

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 448 328,60	40 008 477,29
	zasilenie funduszu zasadniczego	7 448 328,60	40 008 477,29
	zasilenie funduszu rozwoju		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- pokrycie straty z funduszu zasadniczego		
	- korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	8 934 369,19	7 448 328,60
	a) zysk netto	8 934 369,19	7 448 328,60
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	276 763 497,81	224 374 411,59
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

KWESTOR
Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie
mgr Katarzyna Szumowska

Kwestor

REKTOR

Warszawa, dn. 29.03.2023
(miejscowość, data)

prof. dr hab. Ryszard Czekalski
Rektor

Uniwersytet Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
(metoda pośrednia)

Treść	za rok 2022	za rok 2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	8 934 369,19	7 448 328,60
II. Korekty razem:	-8 090 817,49	11 709 232,93
1. Amortyzacja	14 180 055,25	8 327 367,76
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-131 480,25	-66 689,31
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 881 858,00	-197 858,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	39 397,28	-16 724 374,44
5. Zmiana stanu rezerw	132 968,99	1 863 225,87
6. Zmiana stanu zapasów	54 612,97	31 628,28
7. Zmiana stanu należności	-1 476 343,84	-1 374 076,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 138 257,88	-8 038 619,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-20 467 311,78	28 192 186,18
10. Inne korekty	320 884,01	-303 557,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	843 551,70	19 157 561,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	30 000 000,00	9 872 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	30 000 000,00	9 872 000,00
II. Wydatki	29 031 548,71	43 391 916,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 031 548,71	43 391 916,89
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)	968 451,29	-33 519 916,89

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	16 724 359,81
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		16 724 359,81
II. Wydatki	3 454 398,81	3 070 446,79
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	3 309 015,62	3 064 783,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	145 383,19	5 663,30
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 454 398,81	13 653 913,02
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 642 395,82	-708 442,34
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 642 395,82	-708 442,34
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	70 257 807,49	70 966 249,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	68 615 411,67	70 257 807,49
- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 641 190,31	68 303 264,19

KWESTOR
 Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
 w Warszawie

mgr Katarzyna Szumowska

Kwestor

Warszawa, dn. 29.03.2023

 miejscowość i data

REKTOR

ks. prof. dr hab. W. Czekański

Rektor

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
UNIWERSYTETU KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO
w WARSZAWIE
za rok 2022

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r. - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	5 290 860,58	0,00	0,00	0,00	5 290 860,58
2	Zwiększenia	0,00	0,00	681 779,06	0,00	0,00	0,00	681 779,06
a	zakup			15 313,50				15 313,50
b	przyjęcie z inwestycji			666 465,56				666 465,56
c	przyjęcie aparatury z badań							0,00
d	przyjęte z projektów							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż						0,00	0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości (korekta)							0,00
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	5 972 639,64	0,00	0,00	0,00	5 972 639,64

Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00	5 159 313,90	0,00	0,00	0,00	5 159 313,90
2	Zwłóczenia	0,00	0,00	204 395,55	0,00	0,00	0,00	204 395,55
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			204 395,55				204 395,55
b	przyjęcie wnip z badań							0,00
c	przyjęcie wnip z projektów							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	aktualizacja wartości (korekta)							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)						0,00	0,00
e	darowizna							0,00
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	5 363 709,45	0,00	0,00	0,00	5 363 709,45
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	131 546,68	0,00	0,00	0,00	131 546,68
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	608 930,19	0,00	0,00	0,00	608 930,19

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 1.01.2022 r. do 31.12.2022r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Księgozbiory	Razem
1	Stan na 01.01.2022 r.	38 508 713,79	276 600 933,19	34 925 486,20	552 756,40	38 429 617,02	16 895 334,79	405 912 823,39
2	Zwiększenia	29 823,86	71 609 165,20	17 565 682,16	263 141,81	19 067 161,87	566 180,58	109 091 155,48
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu (w tym zwiększenie)		18 800,00	2 370 881,68	253 141,81	2 236 226,09	411 577,86	5 288 627,44
b	przyjęcia z inwestycji (w tym zwiększenie, ulepszenie)	29 823,86	71 592 365,20	15 187 144,48		16 830 935,78		103 640 269,32
c	otrzymanie z darowizny						101 641,18	101 641,18
d	otrzymane - wymiana międzybiblioteczna						52 961,53	52 961,53
e	nadwyżki inwentaryzacyjne							0,00
f	przejęcie z aparatury (Dz. Badawcza)							0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych			7 656,00				7 656,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych							0,00
i	przejęcia z projektów						0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	83 730,98	485 019,05	0,00	45 086,83	2 210,78	596 047,84
a	likwidacja		83 730,98	335 276,65		43 476,83		462 484,46
b	zmiana wartości (-) z tyt.VAT ZW							0,00
c	sprzedaż			129 742,40		1 610,00		131 352,40
d	przekazanie jako darowizna							0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne							0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych							0,00
g	ubytki księgozbiorów, w tym przekazane do Innej biblioteki						2 210,78	2 210,78
4	Stan na 31.12.2022 r.	38 538 537,65	346 126 367,41	52 026 131,31	805 896,21	57 451 592,06	17 459 304,59	514 407 931,23

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Księgozbiory	Razem
1	Stan na 01.01.2022 r.	1 236 532,22	102 224 361,17	25 795 203,54	543 833,82	35 513 692,62	16 895 334,79	182 208 556,16
2	Zwiększenia	94 323,63	11 556 465,39	8 756 632,19	64 936,12	4 141 392,87	566 180,58	25 179 930,78
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	94 323,63	11 556 465,39	8 756 632,19	64 936,12	4 141 392,87		24 613 750,20
b	umorzenie księgozbiorów						566 180,58	566 180,58
c	aktualizacja środków trwałych							0,00
d	przejęcie z aparatury (dz. badawcza)							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	44 656,64	465 019,05	0,00	45 086,83	2 210,78	556 973,30
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych (korekta umorzenia)		44 656,64	335 276,65		43 476,83		423 410,12
b	umorzenie śr. trwałych (zmiana wartości umorzenia)							0,00
c	umorzenie śr. trwałych sprzedanych			129 742,40		1 610,00		131 352,40
d	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00	0,00
e	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory							0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych (księgozbiory, w tym przekaz. do innej biblioteki)							0,00
4	Stan na 31.12.2022 r.	1 330 855,85	113 736 169,92	34 086 816,68	608 469,94	39 609 898,66	17 459 304,59	206 831 515,64
5	Wartość netto na początek okresu	37 272 161,57	174 376 572,02	9 130 264,66	9 222,58	2 916 024,40	0,00	223 704 265,23
6	Wartość netto na koniec okresu	37 207 661,80	234 390 197,49	17 939 314,63	197 428,27	17 841 793,40	0,00	307 576 415,59

Nota 5
Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 01.01.2022 r.	81 700 896,90
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	29 031 548,71
a	Zadania inwestycyjne własne	24 131 529,63
b	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	4 900 019,08
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	110 638 350,61
a	Przekazane do eksploatacji z zakupu	4 877 049,58
b	Przekazane do eksploatacji wartości niematerialne i prawne	681 779,06
c	Przekwalifikowane do środków trwałych ze środków obrotowych	7 656,00
d	Przekazane na stan magazynu	0,00
e	Środki trwałe w budowie przekazane do użytkowania	103 640 269,32
f	Nakłady sprzedane	0,00
g	Nakłady rozliczone w koszty	1 431 596,65
h	Ujawnione nadwyżki	0,00
4	Stan na 31.12.2022 r.	94 095,00

Nota 6

Zaliczki na środki trwałe w budowie

Lp.	Kontrahent	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	nie występuje w roku sprawozdawczym	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota 7

Wartość bilansowa gruntów i środków trwałych o nieuregulowanym stanie prawnym według stanu na 31.12.2022r. (wg wartości brutto)

Lp.	Miejsce położenia	Grunty		Budynki i budowle	Wartość ogółem
		Pow.(m kw)	Wartość		
1	UKSW nie posiada gruntów i środków o nieuregulowanym stanie prawnym				0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 8

Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	Środki trwałe własne	474 152 652,92	366 251 338,74
2	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	22 795 973,72	22 766 149,86
3	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - nie wykazane w aktywach		
RAZEM		496 948 626,64	389 017 488,60

Nota 9

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	Zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	0,00	0,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach - od 1.01.2022r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Stan na 01.01.2022 r.	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
2	Zwiększenia	350 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	30 350 000,00
3	Trwały wzrost wartości na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Stan na 31.12.2022 r.	625 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	30 625 000,00
6	Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych	0,00	3 667 920,00	0,00	0,00	3 667 920,00
7	Wycena bilansowa z uwzględnieniem odpisu aktualizującego	625 000,00	26 332 080,00	0,00	0,00	26 957 080,00

Nota 11

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	345 778,03				345 778,03
a	surowce					0,00
b	pozostałe materiały	345 778,03				345 778,03
2	Półprodukty i produkty w toku			51 004,31		51 004,31
3	Produkty gotowe			301 911,98	266 764,11	35 147,87
4	Towary	41 105,59			33 179,63	7 925,96
5	Zaliczki na poczet dostaw i usług	119 747,89				119 747,89
	RAZEM	506 631,51	0,00	352 916,29	299 943,74	559 604,06

Nota 12

Zapasy BRUTTO według okresów zalegania w magazynach, stan na 31.12.2022 r.

Lp.	Zapasy według rodzaju	Okres zalegania				Razem	Wysokość odpisów aktualizujących
		do 6 m-cy	6 m-cy do 1 rok	1 - 2 lat	ponad 2 lata		
1	Materiały	68 563,14	63 775,61	18 467,55	194 971,73	345 778,03	
2	Półprodukty i produkty w toku		51 004,31			51 004,31	
3	Produkty gotowe	3 058,62	1 169,22	2 100,37	295 563,77	301 911,98	266 764,11
4	Towary	2 263,00	6 926,00	4 382,04	27 534,55	41 105,59	33 179,63

Należności

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.			Stan na 31.12.2021 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące NARASTAJĄCO	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące NARASTAJĄCO	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych						
b)	od pozostałych jednostek						
Należności krótkoterminowe ogółem:		13 007 759,48	698 697,94	12 309 061,54	11 576 465,18	743 747,48	10 832 717,70
1	Należności od jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	inne						
2	Należności od pozostałych jednostek:	13 007 759,48	698 697,94	12 309 061,54	11 576 465,18	743 747,48	10 832 717,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 247 091,39	527 605,50	719 485,89	1 858 243,61	576 480,56	1 281 763,05
	- do 12 miesięcy	1 247 091,39	527 605,50	719 485,89	1 858 243,61	576 480,56	1 281 763,05
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	381 416,85		381 416,85	379 044,57		379 044,57
c)	inne	11 312 461,17	104 302,37	11 208 158,80	9 278 418,80	106 508,72	9 171 910,08
	- z tyt.realizacji projektów finansowanych ze środków zewnętrznych	5 633 141,32		5 633 141,32	4 472 309,31		4 472 309,31
	- z tyt.udzielonych pożyczek z zřss	2 745 591,70		2 745 591,70	2 447 628,27		2 447 628,27
	- pozostałe	2 933 728,15	104 302,37	2 829 425,78	2 358 481,22	106 508,72	2 251 972,50
d)	dochodzone na drodze sądowej	66 790,07	66 790,07	0,00	60 758,20	60 758,20	0,00

Należności brutto (stan na BZ) wg struktury zalegania

Lp.	Treść	Stan na BZ	Nieprzeterminowane	Należności przeterminowane			
				do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :						
a	do 12 miesięcy						
b	powyżej 12 miesięcy						
1.2	Inne						
2	Należności od pozostałych jednostek	13 007 759,48	11 960 194,40	320 521,26	47 727,70	227 794,62	432 049,72
2.1	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 247 091,39	199 526,31	320 521,26	47 727,70	227 794,62	432 049,72
a	do 12 miesięcy	1 247 091,39	199 526,31	320 521,26	47 727,70	227 794,62	432 049,72
b	powyżej 12 miesięcy						
2.2	z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń	381 416,85	381 416,85				
2.3	należności wewnętrzne	0,00					
2.4	Inne	11 312 461,17	11 312 461,17				
a	z tytułu realizacji projektów finans. ze źródeł zewn.	5 633 141,32	5 633 141,32				
b	z tytułu udzielonych pożyczek z zifs	2 745 591,70	2 745 591,70				
c	pozostałe	2 933 728,15	2 933 728,15				
2.5	dochodzone na drodze sądowej	66 790,07	66 790,07				
	Razem	13 007 759,48	11 960 194,40	320 521,26	47 727,70	227 794,62	432 049,72
							19 471,78

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od POZOSTAŁYCH jednostek						Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	Inne	dochodzone na drodze sądowej		
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy					
1	Stan na 01.01.2021 r.	576 480,56	0,00	0,00	106 508,72	60 758,20	743 747,48	
2	Zwiększenia	240 067,78	0,00	0,00	0,00	6 031,87	246 099,65	
a	dokonanie odpisu	240 067,78				6 031,87	246 099,65	
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)						0,00	
3	Zmniejszenia	288 942,84	0,00	0,00	2 206,35	0,00	291 149,19	
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	51 491,43			1 573,45		53 064,88	
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00	
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	237 451,41					237 451,41	
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)				632,90		632,90	
e	inne						0,00	
4	Stan na 31.12.2021 r.	527 605,50	0,00	0,00	104 302,37	66 790,07	698 697,94	

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach - od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe -		Razem
					w kasie i na rachunkach	inne aktywa pieniężne	
1	Stan na 01.01.2022 r.	0,00	24 812 500,00	0,00	70 257 807,49	0,00	95 070 307,49
2	Zwiększenia	0,00	187 500,00	0,00	615 236 753,68	0,00	615 424 253,68
-	w tym z tyt. wyceny różnic kursowych				19 731,97		19 731,97
3	Zmniejszenia	0,00	25 000 000,00	0,00	616 879 149,50		641 879 149,50
-	w tym z tyt. wyceny różnic kursowych				25 312,37		25 312,37
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	68 615 411,67	0,00	68 615 411,67
5	Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowej						0,00
-	w tym z tyt. odsetek						0,00
6	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00	0,00	68 615 411,67	0,00	68 615 411,67
	w tym:						
-	środki pieniężne własne				19 974 221,36		19 974 221,36
-	środki pieniężne Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych				1 388 303,23		1 388 303,23
-	środki pieniężne Funduszu Stypendialnego				3 583 699,40		3 583 699,40
-	środki pieniężne - celowe/projekty				43 669 187,68		43 669 187,68

Nota 15

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	nie dotyczy UKSW			
2				
3				
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				0,00

Nota 16

Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie/obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	8 934 369,19
2	Wypłata dywidendy	
3	Pokrycie straty z lat ubiegłych	
4	Pozostałe odpisy	
5	Zysk/-strata-netto	8 934 369,19

Zmiany w stanie rezerw od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

L.p.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na 01.01.2022 r.	0,00	9 352 824,00	3 943 568,00	0,00	578 776,55	13 875 168,55
2	Zwiększenia	0,00	959 111,00	193 558,68	0,00	199 827,37	1 352 497,05
a	zwiększenia z tyt. utworzenia rezerw:		959 111,00	193 558,68		199 827,37	1 352 497,05
-	zwiększenie z tyt. pozwów sądowych						0,00
-	zwiększenia z tyt. naliczonych odselek					21 296,11	21 296,11
-	zwiększenia z tyt. rezerwy na pozostałe koszty					178 531,26	178 531,26
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)					0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 066 517,68	0,00	507 987,08	1 574 504,76
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi					405 927,91	405 927,91
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi					97 870,84	97 870,84
c	zmniejszenie - aktualizacja naliczeń						
d	wykorzystanie rezerw					4 186,33	1 070 706,01
e	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	10 311 935,00	3 070 609,00	0,00	270 616,84	13 653 160,84

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe według umownego okresu spłaty na 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług	Wobec pozostałych jednostek zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	Wobec pozostałych jednostek - Inne	Razem
1	do 1 roku		0,00	6 596 090,06	379 699,84	5 451 208,11	12 426 998,01
2	powyżej 1 roku do 3 lat					389 562,70	389 562,70
3	powyżej 3 do 5 lat						0,00
4	powyżej 5 lat						0,00
	Suma	0,00	0,00	6 596 090,06	379 699,84	5 840 770,81	12 816 560,71

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	Stan na BZ	Nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane				
				do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:							
a	do 12 miesięcy							
b	powyżej 12 miesięcy							
1.2	inne							
2	Wobec pozostałych jednostek	12 442 434,01	12 240 336,55	196 340,23	4 775,13	54,50	441,50	486,10
2.1	kredyty i pożyczki	0,00						
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
2.3	inne zobowiązania finansowe							
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 596 090,06	6 393 992,60	196 340,23	4 775,13	54,50	441,50	486,10
a	do 12 miesięcy	6 596 090,06	6 393 992,60	196 340,23	4 775,13	54,50	441,50	486,10
b	powyżej 12 miesięcy							
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	379 699,84	379 699,84					
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00						
2.7	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 816 751,40	3 816 751,40					
2.8	z tytułu wynagrodzeń	947 282,12	947 282,12					
2.9	inne	702 610,59	702 610,59					
	Razem	12 442 434,01	12 240 336,55	196 340,23	4 775,13	54,50	441,50	486,10

Nota 19

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 369,63	69 472,27
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f	Pozostałe -dostęp do baz danych po 2018r	19 369,63	69 472,27
	RAZEM	19 369,63	69 472,27

Nota 20

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
2	Ubezpieczenia majątkowe	15 352,50	13 125,31
3	Remonty środków trwałych		
4	Prenumeraty (w tym dostęp on line), bazy danych	461 850,03	443 041,06
5	Rozliczenie frankownicy	53 856,53	14 148,70
6	Koszty mediów na przełomie roku	32 743,93	16 482,61
7	Opieka serwisowa systemów	253 216,00	14 384,84
8	Pozostałe	52 892,09	48 908,89
9	Koszty finansowe rozliczane w czasie	400 968,58	
	RAZEM	1 270 879,66	550 091,41

Nota 21

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	W tym :przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na 31.12.2021 r.
Ujemna wartość firmy				
Inne rozliczenia międzyokresowe:		106 963 189,47		153 947 194,53
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe		51 830 984,16		14 070 678,12
1	Otrzymane dotacje, subwencje i inne środki			
2	Otrzymane dotacje na zadania inwestycyjne			
3	Rozliczenie do wysokości amortyzacji	21 830 984,16		14 070 678,12
4	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
5	Otrzymane obligacje	30 000 000,00		0,00
6	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń opłacone z góry			
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe		54 970 745,89		139 717 943,71
1	Otrzymane dotacje, subwencje i inne środki	35 367 165,33		67 049 266,03
2	Otrzymane dotacje na zadania inwestycyjne	611 885,33		60 741 394,80
3	Rozliczenie do wysokości amortyzacji	11 895 312,00		6 049 621,24
4	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
5	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń opłacone z góry (w tym od studentów)	7 096 383,23		5 877 661,64
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe		161 459,42		158 572,70
1	Rozliczenia międzyokresowe - wynagrodzenia	6 840,05		97 155,70
2	Inne	154 619,37		61 417,00
RAZEM		106 963 189,47	0,00	153 947 194,53

Nota 21 A

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.		Stan na 31.12.2021 r.
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	10 311 935,00		9 352 824,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	3 331 138,00		3 115 045,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	6 002 476,00		5 421 271,00
c	Rezerwy na odprawy pośmiertne	978 321,00		816 508,00
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	3 070 609,00		3 943 568,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe	1 736 626,00		2 718 631,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	1 206 428,00		1 117 148,00
c	Rezerwy na odprawy pośmiertne	127 555,00		107 789,00
RAZEM		13 382 544,00		13 296 392,00

Nota 22

Zobowiązania zabezpieczone na majątku Uczelni

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
1	Brak		
RAZEM		0,00	0,00

Nota 23

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	Zobowiązania	325 593,53	1 169 754,92
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	weksle własne in blanco wraz z deklaracją wekslową	190 048,53	1 021 517,42
c	pozostałe zobowiązania	135 545,00	148 237,50

Nota 23 A

Gwarancje

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
1	UNIQA - gwarancja ubezpieczeniowa (Tasbud)	385 494,57	385 494,57
2	SEB - gwarancja bankowa (Skanska)	446 923,60	446 923,60
3	Ergo Hestia - gwarancja na l.wyk.umowy (Artmed)	13 653,00	13 653,00
4	UNIQA - gwarancja ubezpieczeniowa (Infonet Projekt)	194 760,05	194 760,05
5	Inter Risk - gwarancja ubezpieczeniowa (Adapteq)	0,00	7 970,40
6	Inter Risk - gwarancja usunięcia wad i usterek (Helsen)	601 500,00	601 500,00
7	UNIQA - gwarancja ubezpieczeniowa (WOJ-AND)	15 370,02	15 370,02
8	BALCIA - gwarancja usunięcia wad i usterek (Tasbud)	500 000,00	500 000,00
9	UNIQA - gwarancja ubezpieczeniowa (Power Green)	170 462,85	170 462,85
10	UNIQA - gwarancja ubezpieczeniowa (Power Green)	11 234,56	0,00
RAZEM		2 339 398,65	2 336 134,49

Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2022 r.			1.01-31.12.2021 r.		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychody z działalności dydaktycznej i sprzedaży produktów, w tym:	88 126 169,80	0,00	88 126 169,80	99 443 943,47	0,00	99 443 943,47
a	dotacje z budżetu, subwencja	61 914 393,51		61 914 393,51	75 129 693,45		75 129 693,45
b	opłaty za zajęcia dydaktyczne	15 104 096,68		15 104 096,68	15 051 293,97		15 051 293,97
c	pozostałe, w tym sprzedaż produktów	11 107 679,61		11 107 679,61	9 262 956,05		9 262 956,05
2	Przychody z działalności badawczej, w tym:	92 166 217,82	0,00	92 166 217,82	83 654 282,87	0,00	83 654 282,87
a	subwencja na działalność badawczą	59 932 929,95		59 932 929,95	57 483 777,44		57 483 777,44
d	środki na realizację projektów badawczych finansowanych z NCN	3 621 845,64		3 621 845,64	2 983 663,77		2 983 663,77
c	środki na finans. projektów z wył. NCBIR	13 162 901,95		13 162 901,95	16 819 106,70		16 819 106,70
d	środki na realizację programów lub przedsięwzięć określonych przez Ministra	12 220 368,18		12 220 368,18	4 559 959,25		4 559 959,25
e	sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych	449 139,49		449 139,49	580 338,36		580 338,36
f	pozostałe badawcze	2 779 032,61		2 779 032,61	1 227 437,35		1 227 437,35
3	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	22 656,36	0,00	22 656,36	21 792,05	0,00	21 792,05
a	sprzedaż towarów	22 656,36		22 656,36	21 792,05		21 792,05
b	sprzedaż materiałów	0,00		0,00	0,00		0,00

Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	1.01-31.12.2022 r.	w tym: koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1.01-31.12.2021 r.
1	Amortyzacja	14 180 055,25		8 327 367,76
2	Zużycie materiałów i energii	8 973 016,31		6 252 493,62
3	Usługi obce:	26 541 816,73	0,00	24 153 545,01
a	transportowe,	65 698,74		30 265,98
b	remontowe	924 211,07		488 410,39
c	czynsze i opłaty dzierżawne	1 632 901,48		1 502 156,89
d	pozostałe materialne	23 919 005,44		22 132 711,75
4	Podatki i opłaty	128 665,92		137 659,06
5	Wynagrodzenia	120 148 186,52	1 175 073,49	113 378 494,10
a	Dodatkowe wynagrodzenie roczne "13"	8 012 725,78	0,00	7 685 673,97
b	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	103 394 359,76	191 801,28	99 427 311,18
c	Bezosobowy fundusz płac	7 212 219,66	872 822,21	4 623 271,76
d	Honoraria	1 528 881,32	110 450,00	1 642 237,19
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 226 153,76	34 254,04	29 470 864,94
a	w tym: świadczenia na rzecz doktorantów	4 612 012,37		3 710 213,67
7	Pozostałe koszty:	3 647 194,50		2 069 499,69
a	ubezpieczenia	201 422,53		86 727,72
b	koszty reprezentacji	0,00		0,00
c	podróże służbowe	1 180 025,56		546 542,26
d	pozostałe	2 265 746,41		1 436 229,71
RAZEM		204 845 088,99	1 209 327,53	183 789 924,18

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01-31.12.2022 r.	1.01-31.12.2021 r.
I	Zysk ze zbycie niefinansowych aktywów trwałych	0,00	14,63
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych, śr.trwałych w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP		14,63
a	Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych		
b	Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych		
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	0,00	0,00
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	0,00	0,00
II	Dotacje	10 748 690,34	6 316 085,44
1	Przychody do wysokości amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji, w tym ze środków pomocowych UE	10 748 690,34	6 316 085,44
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	81 673,55	80 191,09
1	Przywrócenie wartości odpisów - zapasy	28 608,67	
2	Przywrócenie wartości aktywom niefinansowym - należności	53 064,88	80 191,09
IV	Inne przychody operacyjne	26 240 347,81	754 908,78
1	Kary, grzywny, odszkodowania	52 362,41	77 679,11
2	Przedawnione zobowiązania	19 739,59	32 332,50
3	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	112 430,80	122 876,44
4	Różnice inwentaryzacyjne - ujawnione nadwyżki	3 237,02	
5	Odszkodowania od ubezpieczycieli z tyt.szkód w śr.trwałych	287 491,64	16 455,26
6	Różnice z zaokrągleń	22,15	20,81
7	Oplaty sądowe i inne wierzytelności		5 084,00
8	Darowizny dotyczące księgozbioru i wymiany	154 602,72	222 432,13
9	Prowizje ZUS i US	27 093,00	13 413,00
10	Przychody do wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z darowizn	28 152,65	32 501,97
11	Przychody do wysokości amortyzacji środków trwałych otrzymanych w formie darowizny	51 999,96	51 999,96
12	Zwrot przez ZUS nadpłaconych w latach poprzednich składek	84 497,08	121 722,94
13	Rozwiązanie rezerw na sprawy sądowe	405 927,91	1 130,78
14	Sprzedaż obligacji	25 000 000,00	0,00
15	Pozostałe	12 790,88	57 259,88
	RAZEM	37 070 711,70	7 151 199,94

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2022 r.	1.01-31.12.2021 r.
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	36 621,49	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
a	Przychody ze sprzedaży aktywów trwałych		
b	Wartość sprzedanych aktywów trwałych		
2	Strata z likwidacji środków trwałych	36 621,49	
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność		
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego		
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	240 067,78	347 386,07
1	Utrata wartości zapasów - odpisy aktualizujące		29 720,78
2	Odpis aktualizujący należności	240 067,78	317 665,29
3	Odpis na należności sądowe, w postępowaniu upadł. i likwidacyjnym		
III	Inne koszty operacyjne	621 580,15	602 538,13
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	91 051,00	25 866,35
2	Wartość likwidowanego majątku obrotowego	54 766,46	20 189,87
3	Niezawinione niedobory majątku obrotowego	2 775,79	
4	Koszty zaniechanych nakładów na środki trwałe w budowie bez efektu gospodarczego		
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania		
6	Rezerwy:	178 531,26	294 145,68
a	z tyt. pozwów sądowych		300 428,41
b	na pozostałe koszty	178 531,26	-6 282,73
7	Koszty postępowania i opłaty sądowe	4 130,06	3 207,14
8	Umorzenie darowizn dotyczących księgozbioru i wymiany międzybibliotecznej	154 602,72	222 432,13
9	Różnice z zaokrągłeń	25,05	24,11
10	Pozostałe koszty	135 697,81	36 672,85
	RAZEM	898 269,42	949 924,20

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2022 r.	1.01-31.12.2021 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	981 794,53	32 263,96
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)		
a	otrzymane		
b	naliczone		
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	815 225,64	79,08
a	otrzymane	414 425,64	79,08
b	naliczone	400 800,00	
3	Odsetki od należności od odbiorców	68 698,05	30 203,03
a	otrzymane	46 763,94	38 857,80
b	naliczone	21 934,11	-8 654,77
4	Odsetki otrzymane od kaucji, zabezpieczeń		
5	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek		1 932,63
6	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych	97 870,84	49,22
III.	Zysk z tyt.rozchodu aktywów finansowych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	0,00	0,00
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
a	przychody z tytułu różnic kursowych		
b	koszty z tytułu różnic kursowych		0,00
RAZEM		981 794,53	32 263,96

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2022 r.	1.01-31.12.2021 r.
I	Odsetki	253 350,55	87 351,54
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0,00	0,00
a	zapłacone		
b	naliczone		
2	Odsetki od kredytów	145 383,19	5 663,30
a	zapłacone	145 383,19	5 663,30
b	naliczone		
3	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek		
4	Odsetki od spraw sadowych	21 296,11	76 703,78
a	zapłacone		
b	naliczone - z tyt. utworzonej rezerwy	21 296,11	76 703,78
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców	30,45	814,97
a	zapłacone	30,45	814,97
b	naliczone		
6	Odpis aktualizujący na odsetki naliczone	5 398,97	4 169,49
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	81 241,83	
II	Strata ze zbycia aktywów finansowych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 480 420,00	112 500,00
IV	Inne	131 480,25	66 689,31
8	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	131 480,25	66 689,31
a	przychody z tytułu różnic kursowych	47 313,67	-15 975,73
b	koszty z tytułu różnic kursowych	178 793,92	50 713,58
RAZEM		3 865 250,80	266 540,85

Nota 30

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Brak	

Nota 31

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych,

Lp.	Tytuł	Nakłady poniesione w 2022 r
1	Środki trwałe bez przejętych z inwestycji	4 877 049,58
2	Wartości niematerialne i prawne	15 313,50
3	Przekwalifikowane do środków trwałych ze środków obrotowych	7 656,00
4	Środki trwałe w budowie	24 131 529,63
RAZEM		29 031 548,71

Nota 32

Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	Nakłady poniesione w 2022 r
1	Nakłady na realizację zadań budowlanych	24 131 529,63
2	Nakłady na zakup środków trwałych i wnip	4 892 363,08
3	Przekwalifikowane do środków trwałych ze środków obrotowych	7 656,00
RAZEM		29 031 548,71

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)	68 615 411,67
a)	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	
b)	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi	
4	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	68 615 411,67
Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych		
Lp.	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	Tytuł
		Kwota zł
A.II.1.	Amortyzacja	14 180 055,25
A.II.2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-131 480,25
	- wyłączenie różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych	-131 480,25
	- inne korekty (wymienić)	
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 881 858,00
	- wyłączenie odsetek zapłaconych	
	- wyłączenie odsetek naliczonych lecz nieotrzymanych ani niewypłaconych (ze znakiem plus lub minus tj. przeciwnym do posiadanego)	-401 438,00
	- inne korekty (aktualizacja wartości aktywów finans.)	-3 480 420,00
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	39 397,28
	- korekta związana z zyskiem (ze znakiem minus) lub stratą (ze znakiem plus) na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej	36 621,49
	- korekta związana z stratą (ze znakiem plus) na likwidacji składników działalności inwestycyjnej	
	- korekty wynikające z otrzymania darowizn niepieniężnych składników działalności inwestycyjnej (ze znakiem minus)	
	- korekty dotyczące ujawnionych nadwyżek (ze znakiem minus) i niedoborów (ze znakiem plus) inwentaryzacyjnych	2 775,79
	- inne korekty (zbycie obligacji, wycena)	
	- inne korekty (koszty zaniechanych inwestycji)	
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	132 968,99
	- zmiana stanu według bilansu	219 120,99
	- inne korekty (biernie rozl.miedzyokresowe kosztów)	-86 152,00
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów	54 612,97
	- zmiana stanu według bilansu	54 612,97
	- korekta wynikająca ze zmiany stanu zapasów z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego lub przekazanego pod postacią składników aktywów obrotowych (zapasów)	
	- inne korekty	
A.II.7.	Zmiana stanu należności	-1 476 343,84
	- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II	-1 476 343,84
	- korekta z tytułu zmiany stanu należności dotyczących działalności inwestycyjnej	
	- inne korekty (wymienić)	
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 138 257,88
	- zmiana stanu według bilansu	3 138 257,88
	- korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej	
	- korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności finansowej (leasingu finansowego)	
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 467 311,78
	- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	46 986 891,78
	- inne korekty (wartość obligacji)	-26 519 580,00
A.II.10.	Inne korekty	320 884,01
	- inne korekty	320 884,01
B.II.4.	Inne wpływy inwestycyjne	30 000 000,00
	- obligacje	30 000 000,00
B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 031 548,71
	- środki trwałe wymagające montażu oraz inne aktywa trwałe	29 031 548,71
	- inne korekty	
C.II.4.	Kredyty i pożyczki	3 309 015,62
	- spłata kredytu w rachunku bieżącym	3 309 015,62
C.II.8.	Odsetki	145 383,19
	-odsetki od kredytu	145 383,19

Różnice między wynikiem podatkowym i księgowym

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto					
Pozycja korekty		Podstawa prawna (updop)	wartość łączna (zł)	z zysków kapitałowych (zł)	z innych źródeł (zł)
A.	Zysk(strata) brutto za dany rok		8 949 805,19		8 949 805,19
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych):		-50 653 791,07	-1 017 500,00	-49 636 291,07
	dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m	art. 17 ust. 1 pkt 21	-15 099 734,08		-15 099 734,08
	dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach	art. 17 ust. 1 pkt 47	-13 392 372,41		-13 392 372,41
	kwoty otrzymane od agencji rządowych lub agencji wykonawczych, jeżeli agencje otrzymały środki na ten cel z budżetu państwa, z wyjątkiem dopłat do oprocentowania kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach;	art. 17 ust. 1 pkt 48	-4 522 443,14		-4 522 443,14
	płatności na realizację projektów w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, otrzymane z Banku Gospodarstwa Krajowego, z wyłączeniem płatności otrzymanych przez wykonawców;	art. 17 ust. 1 pkt 52	-15 472 531,02		-15 472 531,02
	środki finansowe otrzymane przez uczestnika projektu jako pomoc udzielona w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;	art. 17 ust. 1 pkt 53	-1 149 210,42		-1 149 210,42
	przychód z papierów wartościowych i pochodnych instrumentów finansowych, z wyłączeniem pochodnych instrumentów finansowych służących zabezpieczeniu przychodów albo kosztów, niezaliczanych do zysków kapitałowych	art. 7b ust. 1 pkt 6 lit.b	-1 017 500,00	-1 017 500,00	0,00
	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym:		-21 934,11	0	-21 934,11
	naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	art. 12 ust. 4 pkt 2	-21 934,11		-21 934,11
	niezrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 2	0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych:		0,00	0	0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych):		58 695 943,62		58 695 943,62
	odpisy aktualizujące, z tym że kosztem uzyskania przychodów są odpisy aktualizujące wartość należności, określone w ustawie o rachunkowości, od tej części należności, która była uprzednio zaliczona na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	240 067,78		240 067,78
	koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00		
	składki na rzecz organizacji do których przynależność jest nieobowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	126 036,42		126 036,42
	wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00		
	wierzytelności odpisane jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 44	91 051,00		91 051,00
	odpisy z tytułu zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane, według zasad określonych w art. 16a-16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie tych środków lub wartości niematerialnych i prawnych, odliczonym od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym albo zwróconym podatnikowi w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 48	10 828 842,95		10 828 842,95

	wydatki i koszty bezpośrednio sfinansowane z dochodów (przychodów), o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 14a, 23, 24, 42, 47, 48, 52, 53, 54a, 55, 56, 56b i 59	art. 16 ust. 1 pkt 58	47 409 945,47		47 409 945,47
	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku:		2 661 867,00		2 661 867,00
	niewypłacone, niedokonane lub niepostawione do dyspozycji wynagrodzenia	art. 16 ust. 1 pkt 57	1 175 073,49		1 175 073,49
	nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek od wynagrodzeń	art. 16 ust. 1 pkt 57a	34 254,04		34 254,04
	niezrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00		
	rezerwy inne niż wymienione w pkt 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw; nie są jednak kosztem uzyskania przychodów rezerwy utworzone zgodnie z przepisami ustawy rachunkowości albo MSR, inne niż określone w niniejszej ustawie jako taki koszt	art. 16 ust. 1 pkt 27	1 452 539,47		1 452 539,47
	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych:		-2 423 311,45		-2 423 311,45
	wypłacone po terminie wynagrodzenia należne za poprzedni okres	art. 15 ust. 4g	-687 627,39		-687 627,39
	opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów roku ubiegłego na podstawie art. 16 ust. 12 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FS, FGŚP	art. 15 ust. 4h	-64 023,60		-64 023,60
	zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00		
	wykorzystanie rezerwy innych niż wymienione w pkt 26, jeżeli obowiązek ich tworzenia w ciężar kosztów nie wynika z innych ustaw; nie są jednak kosztem uzyskania przychodów rezerwy utworzone zgodnie z przepisami ustawy rachunkowości albo MSR, inne niż określone w niniejszej ustawie jako taki koszt	art. 16 ust. 1 pkt 27	-1 671 660,46		-1 671 660,46
H.	Strata z lat ubiegłych:		0,00		0,00
	Inne zmiany podstawy opodatkowania:		-17 127 337,35		-17 127 337,35
	Przychody, a w szczególności: otrzymane pieniądze, wartości pieniężne, w tym również różnice kursowe;	art. 12 ust. 1	13 460 584,98		13 460 584,98
I.	dochody podatników, z zastrzeżeniem ust. 1c, których celem statutowym jest działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów – w części przeznaczanej na te cele;	art. 17 ust. 1 pkt 4	-30 587 922,33	0,00	-30 587 922,33
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		81 241,83	0,00	0,00
K.	Podatek dochodowy		15 435,95	0,00	0,00

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Nota 35

Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

LP.	Waluta (kurs średni)	2022*	2021**
1	EUR	4,6899	4,5994
2	USD	4,4018	4,0600

* Tabela kursowa nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022 r.

** Tabela kursowa nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r.

Nota 36

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE- PRACOWNICY	Przeciętne zatrudnienie w roku*	
		2022	2021
1	Nauczyciele akademickcy	727	732
2	Administracja	420	399
3	Obsługa	22	23
4	Inż.-techniczni	0	2
5	Służby biblioteczne	31	27
6	Ogółem	1200	1183

* w przeliczeniu na pełne etaty

Nota 37

Wynagrodzenie firmy audytorskiej

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	2021
1	Ustawowe badanie roczne sprawozdania finansowego	13 000 +vat23%	10 000 + vat23%
2	Dobrowolne badanie roczne sprawozdania finansowego		
3	Doradztwo podatkowe		
4	Pozostałe usługi (pogłębiona analiza ekon.finansowa)		
5	Ogółem	13 000 +vat23%	10 000 + vat23%

Informacje uzupełniające

- W ramach prowadzonej działalności na dzień 31.12.2022 r Uczelnia jest wystawcą dwóch weksli in blanco. Jeden weksel dotyczy zabezpieczenia umowy kredytowej do wysokości limitu kredytowego w rachunku bieżącym tj. 22 mln i zgodnie z deklaracją wekslową obejmuje kwotę wierzytelności głównej wraz z odsetkami i innymi kosztami związanymi z dochodzeniem wierzytelności na potencjalny dzień przedstawienia weksla do zapłaty. Drugi weksel wystawiono na rzecz Lidera projektu "Inwestycja w kompetencje i kwalifikacje gwarancją zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży" w ramach umowy partnerskiej. Do weksla wystawiono deklarację wekslową określającą warunki jego realizacji. Wartość budżetu projektu wynosi 4,3 mln zł. Na dzień bilansowy zgodnie z deklaracją wekslową wartość zobowiązań warunkowych ustalono w wysokości otrzymanych, a nierozliczonych środków, na rzecz realizacji projektów. Na dzień dzisiejszy nie zaistniały zdarzenia stanowiące przesłanki do realizacji weksli i prawdopodobieństwo zaistnienia takich zdarzeń jest znikome.
- 1.
- Uczelnia posiada 100% udziałów w spółce Tech.-Inno.-Med.UKSW sp. z o.o. powołanej na podstawie uchwały Senatu Nr 116/2013r w celu komercjalizacji prac rozwojowych oraz wyników projektów realizowanych na Uczelni. Uniwersytet poprzez spółkę Tech.-Inno.-Med. UKSW sp. z o.o. posiada następujące udziały: Cyber Pan European Center Sp. z o.o. – 65 udziałów, Piktorex Sp. z o.o. – 27 udziałów; Radio ABC Sp. z o.o. – 20 udziałów, Radio 1 Sp. z o.o. – 20 udziałów, Biokumed Sp. z o.o.,- 20 udziałów, Tower Tech Sp. z o.o. - 50 udziałów , Radio 2 Sp. z o.o.- 20 udziałów
- 2.
- Uczelnia posiada również 100 % udziałów w spółce EZRA UKSW Sp. z o.o. powołanej w 2018 roku w ramach realizacji projektu w celu prowadzenia działalności medycznej i badawczo – rozwojowej.
- 3.
4. Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na 31.12.2022 wynosił 20,93 zł.
- W miesiącu styczniu 2023 roku Uczelnia otrzymała fakturę za rok 2022 na kwotę 2,3 mln , której zasadność i wysokość została zakwestionowana. Na dzień
5. sporządzenia sprawozdania finansowego sprawa jest na etapie analizy przez zewnętrzną kancelarię prawną. Skutek powyższego zdarzenia zostanie ujęty w sprawozdaniu finansowym za rok 2023.
- Poza zdarzeniem opisanym w punkcie 5 nie są znane inne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Jednostki. Pandemia COVID -19 i wojna w Ukrainie nie miała istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe.
- 6.

KWESTOR
Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego
w Warszawie

mgr Katarzyna Szumowska

podpis osoby prowadzącej księgę rachunkową

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

Warszawa dnia. 29.03.2023 r

REKTOR

K. P. Dr hab. Ryszard Czekalski

podpis kierownika jednostki

