



DORADCA

Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.

20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1a, tel. (81) 532-20-11, fax (81) 532-08-37

OPINIA

NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

KATOLICKIEGO UNIWERSYTETU LUBELSKIEGO

JANA PAWŁA II

w Lublinie

za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.12.....

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal



Spółka wpisana jest na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod poz. 232,
Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000083744,
kapitał zakładowy 216.000 zł, NIP 712-015-82-56, REGON 004161846





OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

dla Senatu Akademickiego Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego Jana Pawła II w Lublinie

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego Jana Pawła II z siedzibą w Lublinie przy Al. Raclawickich 14, 20-950 Lublin, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 288.351.757,78 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 2.433.737,86 zł
- zestawienie zmian w funduszu własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku, wykazujące wzrost funduszu własnego o kwotę 34.887.008,75 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 552.704,93 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Rektor Uczelni.

Rektor Uczelni zobowiązany jest do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity DzU z 2013 roku, poz. 330), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Uczelni oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,
- Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej w kwestiach nieuregulowanych w wyżej wymienionych przepisach.

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

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal



Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Uczelni na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Uczelni.

Anna Jakubiec, nr w rejestrze 9548

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu:
DORADCA
Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
nr 232

Stefan Czerwiński, nr w rejestrze 9449

Biegły rewident, Prezes Zarządu
DORADCA
Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o.
nr 232

Lublin, dnia 21 maja 2013 roku

DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37
Pieczęć podmiotu uprawnionego

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II z siedzibą w Lublinie, zwany w dalszej części Uniwersytetem jest kościelną szkołą wyższą, o pełnych prawach publicznych szkół wyższych, prowadzoną przez Kościół rzymskokatolicki.

Katolicki Uniwersytet Lubelski został założony decyzją Episkopatu Polski 27 lipca 1918 r. Na mocy ustawy z dnia 9 kwietnia 1938 r. (Dz. U. RP Nr 27, poz. 242) Uniwersytet uzyskał pełnię praw państwowych szkół akademickich.

Uczelnia została wpisana do Krajowego Rejestru Urzędowego Podmiotów Gospodarki Narodowej w dniu 16.05.1994 r. pod numerem REGON 000514064.

2. Czas trwania działalności Uczelni nie jest ograniczony
3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 roku.
4. Przedmiotowe sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w kolejnych latach. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez Uniwersytet działalności statutowej w najbliższym okresie.
5. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

- **Wycena aktywów trwałych**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej równej lub niższej od 3.500 zł i okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok przyjmuje się zasadę jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu zakupu zaś dla środków trwałych oraz wartości

Potwierdzam zgodność z oryginałem

Lublin, dnia 20.01.14.....

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Różana Wal

niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł. przyjmuje się zasadę umarzania metodą liniową odpowiednio stawkami indywidualnymi, ustalonymi w momencie przyjęcia do użytkowania, od następnego miesiąca po przyjęciu na stan Uczelni.

Rzeczowe składniki aktywów trwałych nie zaliczane do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub niższej niż 250 zł. odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów zużycia materiałów.

- **Wycena gruntów.**

Grunty wycenia się wg ceny nabycia. Nie nalicza się od nich amortyzacji i umorzenia.

- **Prawo wieczystego użytkowania gruntów** nie podlega umorzeniu i amortyzacji.

- **Wycena aktywów obrotowych.**

Wycena materiałów i towarów prowadzona jest w ciągu roku w oparciu o cenę zakupu zaś koszty zakupu zaliczane są w całości do kosztów okresu sprawozdawczego.

Przyjmuje się zasadę, że towary i materiały bezpośrednio zakupione objęte są ewidencją magazynową ilościowo-wartościową, a przy wydaniu rozchód wycenia się wg cen FIFO.

Wyroby gotowe wycenia się po rzeczywistym koszcie wytworzenia nie wyższym od ceny sprzedaży.

Produkcja w toku w Wydawnictwie wyceniana jest po rzeczywistym koszcie wytworzenia tj. wynagrodzenia z pochodnymi.

- **Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.**

Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych na dzień 31.12.2012 r. zostały wycenione po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Waj
mgr Elżbieta Waj

- **Aktualizacja należności.**

Na dzień bilansowy, należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny.

- **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.**

Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniono po średnim kursie NBP na dzień 31.12.2012 r.

Uczelnia nie tworzy rezerw na:

- odroczony podatek dochodowy od osób prawnych - korzysta ze zwolnienia przedmiotowego art. 17 ust. 1 pkt. 4;
- nagrody jubileuszowe
- świadczenia emerytalne i podobne zgodnie z wytycznymi MNiSW.

- **Rozliczenia międzyokresowe.**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów wyceniane są w wysokości poniesionych kosztów rozliczanych w czasie, w tym dotyczących projektów dotowanych i studiów podyplomowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują środki otrzymane na: sfinansowanie nabycia środków trwałych, działalność naukowo-badawczą, środki pozadotacyjne z odpłatności za studia niestacjonarne na sfinansowanie części kosztów semestru (styczeń, luty następnego roku kalendarzowego) oraz dotacja z MNiSW na wynagrodzenia pracowników naukowych za miesiąc styczeń 2013 roku.

Od nabytych środków trwałych, finansowanych między innymi z dotacji, z wyjątkiem budynków i lokali oraz obiektów inżynierii lądowej i wodnej, dokonywane są miesięczne odpisy amortyzacyjne wg ustalonych stawek.

Potwierdzam zgodność z oryginałem

Lublin, dnia 20.01.14.....

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

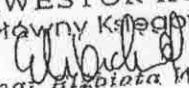
6. Dane uzupełniające

- a. Uczelnia sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą, rachunek przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.
- b. Ewidencja na kontach zespołu " 7" umożliwia ustalenie przychodu ze sprzedaży jak i kosztu własnego.

Lublin, 20.05.2013 r.


Sporządził

Kwestor

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

Kierownik jednostki

Rektor

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II

prof. dr hab. Antoni Depiński

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

Nazwa uczelni Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II	BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza		
	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
Aktywa	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	253 221 051,01	262 302 589,40	A. Kapitał (fundusz) własny	165 338 054,77	200 225 063,52
I. Wartości niematerialne i prawne	8 699,09	49 670,12	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	161 450 237,07	194 060 025,58
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2. Wartość firmy			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 699,09	49 670,12			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	249 947 739,16	259 201 841,61			
1. Środki trwałe	213 825 125,25	222 855 648,30	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 153 739,70	10 153 739,70			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 753 113,77	190 885 737,02	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6 543 241,73	3 731 300,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 840 492,01	6 143 717,69			
d) środki transportu	177 344,75	102 416,03	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
e) inne środki trwałe	22 900 435,02	15 570 037,86			
2. Środki trwałe w budowie	36 122 613,91	36 346 193,31	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-2 655 424,03	2 433 737,86
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 264 612,76	2 949 326,21			
1. Nieruchomości			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 054 075,25	88 126 694,26
2. Wartości niematerialne i prawne			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	737 559,76
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 264 612,76	2 949 326,21	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- udziały lub akcje			- długoterminowa		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowa		
- udzielone pożyczki			3. Pozostałe rezerwy	0,00	737 559,76
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	3 264 612,76	2 949 326,21	- krótkoterminowe		737 559,76
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe	3 264 612,76	2 949 326,21	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	101 751,46	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		101 751,46	d) inne		
B. Aktywa obrotowe	27 171 079,01	26 049 168,38			
I. Zapasy	5 282 233,33	3 161 625,07	III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 313 960,68	35 107 401,04
1. Materiały	1 427 939,65	1 313 229,68	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	2 347 554,52	189 593,51	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	1 176 007,69	1 268 660,96	- do 12 miesięcy		
4. Towary	325 458,96	311 319,21	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy	5 272,51	78 821,71			

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Kolegowy)
mgr Ryszarda Wal

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
	1	2		1	2
II. Należności krótkoterminowe	10 285 959,94	11 516 895,65	b) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	27 418 576,64	20 660 657,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	11 988 079,94	6 115 505,22
- do 12 miesięcy			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- powyżej 12 miesięcy			c) inne zobowiązania finansowe		
b) inne			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 066 823,49	2 525 396,58
2. Należności od pozostałych jednostek	10 285 959,94	11 516 895,65	- do 12 miesięcy	2 066 823,49	2 525 396,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 869,48	434 184,14	- powyżej 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy	205 869,48	434 184,14	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- powyżej 12 miesięcy			f) zobowiązania wolsłowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		43 033,78	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 590 624,65	4 369 007,57
c) inne	10 080 090,46	11 039 677,73	h) z tytułu wynagrodzeń	1 357 168,14	1 386 276,84
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	7 415 880,42	6 264 471,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 519 466,23	10 821 629,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 519 466,23	10 821 629,32			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne	12 895 384,04	14 446 743,23
- inne papiery wartościowe			a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 382 011,36	10 539 806,77
- udzielone pożyczki			b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	1 133 323,31	2 293 785,52
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			c) własny fundusz stypendialny	1 380 049,37	1 613 150,94
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy		
- udziały lub akcje			e) inne fundusze specjalne*		
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	74 740 114,57	52 281 733,46
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 519 466,23	10 821 629,32	1. Ujemna wartość firmy		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 519 466,23	10 821 629,32	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 740 114,57	52 281 733,46
- inne środki pieniężne			- długoterminowe	55 863 549,13	18 994 792,71
- inne aktywa pieniężne			- krótkoterminowe	18 876 565,44	33 286 940,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	83 419,51	549 018,34			
Aktywa razem	280 392 130,02	288 351 757,78	Pasywa razem	280 392 130,02	288 351 757,78

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

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Alibreda
mgr Elżbieta Waj

podpis i pieczęć Kwestora
(nr telefonu)

Lublin dnia 20.05.2013 r.
miejscowość i data

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II
Antoni Lebniski

podpis Rektora

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.05.2013 r.

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Alibreda
mgr Elżbieta Waj

Nazwa uczelni Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	151 895 264,11	158 624 678,87
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	148 010 981,70	157 441 844,79
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	373 299,53	-1 649 424,32
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	3 384 599,28	2 736 958,14
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	126 383,60	95 300,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	169 250 457,90	172 207 503,89
I.	Amortyzacja	12 344 445,05	12 403 887,59
II.	Zużycie materiałów i energii	9 537 618,15	9 658 362,54
III.	Usługi obce	7 692 066,81	7 938 061,13
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	43 111,00	55 341,45
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	110 000 695,70	109 105 326,87
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 349 401,31	25 367 325,40
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 217 946,94	7 613 345,42
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	65 172,94	65 853,49
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-17 355 193,79	-13 582 825,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 374 651,33	18 526 750,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 687,57	7 648,81
II.	Dotacje		8 848 190,02
III.	Inne przychody operacyjne	21 356 963,76	9 670 912,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 550 056,53	1 107 323,49
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 866 489,89	26 289,35
III.	Inne koszty operacyjne	683 566,64	1 081 034,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 530 598,99	3 836 602,41
G.	Przychody finansowe	1 477 396,96	240 234,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	Potwierdzam zgodność z oryginałem	
	– od jednostek powiązanych	Lublin, dnia 30.01.12	

INWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

L.p.	Treść	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
II.	Odsetki, w tym:	245 755,97	240 234,92
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	1 231 640,99	
H.	Koszty finansowe	578 273,00	1 637 402,47
I.	Odsetki, w tym:	578 273,00	908 898,99
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		728 503,48
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 631 475,03	2 439 434,86
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto	-2 631 475,03	2 439 434,86
L.	Podatek dochodowy	23 949,00	5 697,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto	-2 655 424,03	2 433 737,86

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
mgr Elżbieta Wal

podpis i pieczęć Kwestora
(nr telefonu)

Lublin, dnia 20.05.2013
miejsowość i data

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II
prof. dr hab. Antoni Dębiński

podpis Rektora

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.05.2013
KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
mgr Elżbieta Wal

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM SPORZĄDZONE ZA OKRES 01.01. - 31.12. 2012 ROKU

(metoda pośrednia)

	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	162 982 128,28	165 338 054,77
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	162 982 128,28	165 338 054,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	155 530 286,13	161 450 237,07
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 919 950,94	32 609 788,51
a) zwiększenie (z tytułu)	11 518 694,58	40 873 258,90
- wydatki na udziały (emisja akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 598 743,64	8 263 470,39
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	161 450 237,07	194 060 025,58
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	6 607 175,44	6 543 241,73
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-63 933,71	-2 811 941,65
a) zwiększenie (z tytułu)	19 351,23	
b) zmniejszenie (z tytułu)	83 284,94	2 811 941,65
- zbycia środków trwałych		2 811 941,65
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	6 543 241,73	3 731 300,08
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	844 666,71	-2 655 424,03
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	844 666,71	
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych	844 666,71	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-2 655 424,03
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-2 655 424,03
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		2 655 424,03
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
8. Wynik netto	-2 655 424,03	2 433 737,86
a) zysk netto		2 433 737,86
b) strata netto	-2 655 424,03	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	165 338 054,77	200 225 063,52
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględn. propon. podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	200 225 063,52

Lublin, dn. 20. 05. 2013 r.

Sporządził
Kwestor

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.05.2013 r.

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Aliberta
mgr Elżbieta Wal

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Aliberta
mgr Elżbieta Wal

Kierownik jednostki
Rektor
REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II
Antoni Dobrzański

Nazwa Uczelni

Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.
(metoda pośrednia)

Treść	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 655 424,03	2 433 737,86
II. Korekty razem:	19 145 115,77	7 783 060,53
1. Amortyzacja	12 344 445,05	12 403 887,59
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 161 637,87	460 418,53
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	448 114,06	867 876,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-17 687,57	-7 648,81
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-435 984,54	2 120 608,26
7. Zmiana stanu należności	-997 375,55	-1 230 935,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 854 178,51	397 612,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-114 142,24	-9 313 788,85
10. Inne korekty	5 225 205,92	2 085 031,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 489 691,74	10 216 798,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	159 618,64	175 485,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 524,15	8 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	138 094,49	167 485,70
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	138 094,49	167 485,70
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Albina
mgr Alibona Wal

Treść	ubiegły rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
II. Wydatki	33 246 337,04	4 204 538,22
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33 246 337,04	4 204 538,22
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)	-33 086 718,40	-4 029 052,52
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	11 988 079,94	6 115 505,22
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	11 988 079,94	6 115 505,22
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	448 114,06	12 855 956,02
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		11 988 079,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	448 114,06	867 876,08
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11 539 965,88	-6 740 450,80
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-5 057 060,78	-552 704,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 317 431,41	697 836,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	739 629,37	-145 131,98
F. Środki pieniężne na początek okresu	15 836 897,64	11 519 466,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 779 836,86	10 966 761,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Potwierdzam zgodność z oryginałem

Lublin, dnia 20.01.13

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

Lublin, dnia 20.05.2013
miejscowość i data

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

podpis Kwestora

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II

Antoni Dębiński
każ. prof. dr hab. Antoni Dębiński

podpis Rektora

Katolicki Uniwersytet Lubelski Jana Pawła II

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Zmianę wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych przedstawia zał. Nr 1. oraz zał. Nr 2.

Uczelnia posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów na kwotę 330.882,80.

Uczelnia nie posiada zobowiązań wobec państwa lub jednostek samorządów terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Uczelnia nie posiada środków trwałych używanych na podstawie najmu, dzierżawy lub innych umów.

2. Uczelnia posiada **inwestycje długoterminowe** – obligacje Skarbu Państwa zakupione w USD w ilości 925 na kwotę 2 949 326,21 zł wykazane w skorygowanej cenie nabycia z datą wykupu 15 stycznia 2014 r. Powyższe obligacje są aktywami zakwalifikowanymi do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności.

Zmiany w inwestycjach długoterminowych wynoszą:

- bilans otwarcia	3 264 612,76zł
- zmniejszenia wycena bilansowa	315 286,55 zł
- bilans zamknięcia	2 949 326,21zł

3. **Aktywa obrotowe** wyniosły 26 049 168,38 zł na które złożyły się :

- Zapasy	3 161 625,07 zł
- Należności krótkoterminowe	11 516 895,65 zł
w tym należności z tytułu pożyczek z ZFŚS	9 370 489,27 zł
- Inwestycje krótkoterminowe	10 821 629,32 zł
w tym zmiana stanu środków pieniężnych	
z tytułu ujemnych różnic kursowych	145 131,98 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	549 018,34 zł.

potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20-01-14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
[Podpis]
mgr Elżbieta Wal

4. **Fundusz** tworzony jest zgodnie ze Statutem § 7 i Rozporządzeniem Rady Ministrów z 22.12.2006 r. w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych.

Stan funduszu przedstawia zestawienie zmian w funduszu własnym sporządzone za okres 01. 01. 2012 r. - 31. 12. 2012 r.

5. Podział zysku

Zysk wypracowany w 2012 r. w wysokości 2 433 737,86 zł zwiększył fundusz zasadniczy Uczelni zgodnie z ustawą z dnia 27 lipca 2005 r. Prawo o szkolnictwie wyższym (tekst jednolity Dz. U. 2012 r. poz. 572).

6. Odpisy aktualizujące wartość należności

Stan na	
początek roku	6 897 641,71 zł
rozwiązanie	14 510,82 zł
utworzenie	30 886,02 zł
koniec roku	6 914 016,91 zł.

7. Struktura zobowiązań

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły	88 126 694,26 zł
w tym rezerwy utworzone na przyszłe zobowiązania	737 559,76 zł.
a) Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą	35 107 401,04 zł
- kredyty i pożyczki - wykorzystanie	6 115 505,22 zł.
b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą	52 281 733,46 zł.
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	
stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na:	
początek roku	74 740 114,57 zł
koniec roku	52 281 733,46 zł.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Albela
mgr Elżbieta Wal

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:

- dotację MNiSW na wynagrodzenia nauczycieli akademickich na miesiąc styczeń 2012 r. w wysokości	3 405 000,00 zł
- dotacje i subwencje na różne cele do wykorzystania w następnych okresach rozliczeniowych	1 355 129,67 zł
- wpłaty na studia niestacjonarne	838 102,94 zł
- dotacje z UE	18 618 926,30 zł
- dotacje i obce środki przeznaczone na zakup środków trwałych (rozliczane równolegle do wysokości umorzenia)	19 206 895,67 zł
- dotacja podmiotowa na działalność statutową, projekty badawcze i badania własne	1 331 922,88 zł
- dotacje celowe	4 805 956,00 zł
- Fundacja Stalowa	1 200 000,00 zł
- dotacja projakościowa dla WF z MNiSW	1 519 800,00 zł.

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na

początek roku 83 419,51 zł

koniec roku 549 018,34 zł.

Do pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów należą:

- zużycie gazu w 2012 r.	9 027, 95 zł
- bilety lotnicze	9 315,51 zł
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe	889,95 zł
- składka członkowska w EUA	10 209,98 zł
- wsparcie techniczne	2 088,41 zł
- certyfikaty i inne koszty	2 310,22 zł
- serwis oprogramowania	34 050,05 zł
- ubezpieczenie IBE	6 993,71 zł
- koszty projektów współfinansowanych przez UE	375 481,44 zł
- działalność dydaktyczna – studia podyplomowe	98 651,12 zł.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Uczelni

Nazwa instytucji finansowej	Zabezpieczenie
Bank PKAO S.A.	Hipoteka umowna na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej; weksel in blanco zabezpieczający kredyt w rachunku bieżącym
BRE Bank S.A.	Weksel in blanco zabezpieczający kredyt odnawialny
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Weksel in blanco zabezpieczający pożyczkę

10. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów.

Uczelnia osiąga przychody ze sprzedaży krajowej. Strukturę przychodów z działalności operacyjnej przedstawia poniższe zestawienie:

Przychody z działalności operacyjnej w kwocie obejmują:	157 537 145,05 zł
• Przychody z działalności dydaktycznej	146 180 530,46 zł
tym:	
– dotacje z budżetu państwa	114 922 700,00 zł
– środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	352 666,38 zł
– opłaty za świadczone usługi edukacyjne	13 746 715,97 zł
– pozostałe	17 158 448,11 zł.
• Przychód ogółem z działalności badawczej	11 261 314,33 zł
w tym:	
– dotacje na finansowanie działalności statutowej	7 045 489,32 zł
w tym na badania własne	4 834 293,50 zł
– środki na realizację projektów finansowanych przez NCN	2 871 078,26 zł

Potwierdzam zgodność z oryginałem

Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

- sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych 767 506,47 zł
- pozostałe wpływy 307473,78 zł
- środki na realizację programów określonych przez ministra 269 766,50 zł.

Prezentacja sporządzona na podstawie sprawozdania z Działu Obsługi Badań i Projektów Naukowych.

- **Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów** 95 300,26 zł.

11. Uczelnia zaktualizowała środki trwałe w budowie na kwotę 79 300,00 zł.

Kwota dotyczy inwestycji wstrzymanej.

12. Uczelnia zaktualizowała zapasy nie rotujące na kwotę 95 322,82 zł.

13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

podatkiem dochodowym od wyniku finansowego przedstawia załącznik nr 4 do CIT-8 do sprawozdania finansowego Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego Jana Pawła II.

14. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby, co do najwyższych wartości, środków trwałych w budowie, innych świadczeń wewnętrznych oraz na rzecz FPM dla studentów i doktorantów

Wydawnictwo	93 655,62 zł
Remont Stołówki Akademickiej	303 770,82 zł
Remont Domów Akademickich	753 735,74 zł
Biblioteka w Budowie	61 856,97 zł
Centrum Transferu Wiedzy	367 417,49 zł
ICBN	1 055 587,84 zł
Budowa Collegium	184 709,30 zł
Pozostałe	140 883,77 zł
Razem	2 961 617,55 zł
Świadczenia z funduszu pomocy materialnej	-224 659,41 zł
Ogółem	2 736 958,14 zł.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Elzbieta Wal
mgr Elzbieta Wal

15. Zestawienie poniesionych w 2012 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w 2012 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	66 987,94 zł
2.	Nabycie środków trwałych i środków trwałych w budowie w tym na ochronę środowiska	29 378 359,18 zł 1 164 164,5 zł
Z	Razem	29 445 347,12 zł

16. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

17. Wyceny aktywów i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych dokonano na podstawie średnich kursów NBP z dnia 31.12.2012 r. opublikowanych w tabeli 252/A/NBP/2012:

CAD - 3,1172
EUR - 4,0882
GBP - 5,0119
USD - 3,0996

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny księgowy)
ambel
mgr Elżbieta Wal

18. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych przedstawione poniżej:

Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	Kwota.
A.II.10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	2 085 031,40 zł
- środki pieniężne ze zbiorów publicznych przeznaczone na inwestycje (ewidencja w funduszu zasadniczym)	3 116 454,10 zł
- darowizny księgozbiorów	-1 031 422,70zł
A.II.9. Na wartość zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych składają się:	- 9 313 788,85 zł
- rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów	- 465 598,83 zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	- 8 848 190,02 zł

19. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Uczelni

Nazwa instytucji finansowej	Zabezpieczenie
Bank PKAO S.A.	Hipoteka umowna na nieruchomości wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej; weksel in blanco zabezpieczający kredyt w rachunku bieżącym
BRE Bank S.A.	Weksel in blanco zabezpieczający kredyt odnawialny
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	Weksel in blanco zabezpieczający pożyczkę

20. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu i wynagrodzeniu w grupach stanowisk przedstawia zał. Nr 3.

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

21. Wynagrodzenie Biegłego Rewidenta uprawnionego do badania i oceny sprawozdania finansowego

Usługi biegłego rewidenta	2011 r.	2012 r.
badanie sprawozdań finansowych	29 028,00 zł	23 600,00 zł

22. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych wymagające ujęcia w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok.

23. Po dniu bilansowym, KUL otrzymał decyzję PARP o karze finansowej w wysokości 1 030 437,80 zł. Uczelnia złożyła odwołanie od decyzji.

24. W roku 2012 Uczelnia zmieniła zasady rozliczania grantów stosując rozliczenie na koniec roku do wysokości poniesionych kosztów wykazanych w roku bieżącym i latach poprzednich. W roku ubiegłym wykazano w produkcji w toku kwotę 1 917 520,84 zł. Gdyby zasada została zastosowana w roku poprzednim suma bilansowa uległaby zmniejszeniu o tę kwotę. Uczelnia zmieniła prezentację nierozliczonych kosztów z projektów i studiów podyplomowych, prezentując kwoty w czynnych rozliczeniach międzyokresowych kosztów. Z przyczyn technicznych nie zaprezentowano danych porównywalnych w bilansie.

Lublin, 20.05.2013 r.

Sporządził

Kwestor

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.05.13

KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)

mgr Elżbieta Wal

Kierownik jednostki

Rektor
REKTOR
Katoickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II

prof. dr hab. Antoni Dębski

Wartości niematerialne i prawne -zmiany w 2012r.

Załącznik nr.1

Nazwa	Wartość początkowa			Umorzenia			Wartość netto	
	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia Wn	Zmniejszenia Ma	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia Ma	Zmniejszenia Wn	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
WNP „020”	524.340,53	63.297,64	-	515.641,44	-	22.326,61	8.699,09	49.670,12

Janus

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.12

KWESTOR KUL
(Główny księgowy)
Elżbieta Wal
mgr Elżbieta Wal

Zestawienie środków trwałych i ich zmiany w 2012 roku.

Załącznik nr.2

L.P.	Nazwa grupy rodzajowej	Umożenie										Wartość netto na dzień	
		Stan na 01.01.2012	Przychody	Rozchody	Stan na 31.12.2013	Stan na 01.01.2012	Zmniejszen.	Zwiększen.	Stan na 31.12.2012	1-01-12	31-12-12		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
0	Grundy	10 190 277,69			10 190 277,69	36 537,99			36 537,99	10 153 739,70	10 153 739,70		
1	Budynki	199 328 012,43	23 740 669,61		223 068 682,04	31 490 750,61			36 801 940,25	167 837 261,82	186 266 741,79		
	W tym mieszkalne	18 351 309,01			18 351 309,01	4 316 325,26			4 618 792,84	14 034 983,75	13 732 516,17		
2	Budowle	6 717 144,61			6 717 144,61	1 801 292,66			2 098 149,38	4 915 851,95	4 618 995,23		
	Razem (1-2)	206 045 157,04	23 740 669,61		229 785 826,65	33 292 043,27			38 900 089,63	172 753 113,77	190 885 737,02		
3	Maszyny energ. Kofły	66 544,79			66 544,79	60 488,71			62 165,95	6 056,08	4 378,84		
4	Maszyny i urządzenia	18 091 039,35	396 430,56		17 883 830,80	14 651 326,93			15 588 119,43	3 439 712,42	2 295 711,37		
5	Aparaty specjalne	2 244 203,81	19 573,39		2 261 099,18	2 010 849,10			2 084 760,03	233 354,71	176 339,15		
6	Urządzenia techniczne	10 281 923,95	37 483,00		10 306 905,56	6 120 555,15			6 639 617,23	4 161 368,80	3 667 288,33		
	Razem (3-6)	30 683 711,90	453 486,95		30 518 380,33	22 843 219,89			24 374 662,64	7 840 492,01	6 143 717,69		
7	Środki transportowe	822 667,26			678 101,51	645 322,51			575 685,48	177 344,75	102 416,03		
8	Narzędzia, przyrz. zb.muzealne	47 345 832,24	678 007,32		47 975 150,23	24 445 397,22			32 405 112,37	22 900 435,02	15 570 037,86		
9.	Niskocenne środki trwałe	34 294 776,53	5 548 454,93		36 675 170,20	34 294 776,53			36 675 170,20				
	Ogółem	329 382 422,66	30 420 618,81		355 822 906,61	115 557 297,41			132 967 258,31	213 825 125,25	222 855 648,30		

Potwierdzam zgodność z oryginałem

Lublin, dnia 20.01.14

KWESTOR KUL
(Główny księgowy)

[Podpis]
mgr Elżbieta Wal

[Podpis]

Stan i struktura zatrudnienia

I. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2012 - 2 481 osób		
II. Struktura zatrudnienia na 31.12.2012 r.	Ogółem	W tym kobiety
1. Pełnozatrudnieni	2 281	1 131
2. Niepełnozatrudnieni	174	156
Ogółem	2 455	1 287

[Handwritten signature]

Potwierdzam zgodność z oryginałem
Lublin, dnia 20.01.14.....


KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
[Handwritten signature]
mgr Elżbieta Wal

Koszty	
1 Darowizny i składki	88 268,39 zł
2 Odsetki budżetowe	29 983,15 zł
3 Amortyzacja środków trwałych sfinansowanych obcymi środkami	8 848 712,02 zł
4 Odsetki od dotacji z NFOŚiGW	354,77 zł
5 Odpis na ZFŚS nie przelany do końca roku	0,00 zł
6 Przedawnione należności	0,00 zł
7 Odpisy aktualizujące należności	27 106,02 zł
8 Koszty reprezentacji	96 131,43 zł
9 Amortyzacja samochodu o wartości powyżej 20 000 EUR	13 159,62 zł
10 Ubezpieczenie samochodu pow.20.000 EUR	1 655,76 zł
11 Koszty lat ubiegłych	10 432,51 zł
12 Wynagrodzenie za rok 2011 wypłacone 2012 roku	-705 662,74 zł
13 Wynagrodzenie za rok 2012 wypłacone w roku 2013	838 003,06 zł
14 Amortyzacja wyposażenia sfinansowana obcymi środkami	620 903,66 zł
15 Zapłacone kary	57 200,00 zł
16 Rezerwy	737 559,76 zł
17 Świadczenia na rzecz pracowników	9 914,97 zł
18 ZUS wypłacony w 2013 r.za rok 2012	1 637 948,93 zł
19 ZUS wypłacony w 2012 r. za rok 2011	-1 564 530,16 zł
Razem koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	10 747 141,15 zł
Przychody niepodatkowe	
1 Pozostałe przychody operacyjne równe amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	8 848 712,02 zł
2 Rozwiązanie odpisów aktualizujących	12 708,02 zł
3 Pozostałe przychody równe amortyzacji wyposażenia sfinansowane obcymi środkami	620 903,66 zł
Razem przychody niepodatkowe	633 611,68 zł
Przychody podatkowe	
1 Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	176 304 482,08 zł
2 Przychody niepodatkowe	-633 611,68 zł
3 Przychody rozliczone na kontaktach zespołu 7 z dotacji	-25 168 865,60 zł
4 Otrzymane dotacje w 2012 r.	45 738 496,94 zł
5 Odsetki od środków na r-ku FPM dla studentów i doktorantów	124 456,85 zł
6 Wpływy z tacy	3 116 454,10 zł
7 FPM - dotacja	28 250 900,00 zł
Razem	227 732 312,69 zł
Koszty podatkowe	
1 Koszt wynikający z ksiąg rachunkowych	173 865 047,22 zł
2 Koszty niestanowiące kosztu uzyskania	-10 747 141,15 zł
3 Koszty do przychodów wolnych	-155 958 773,38 zł
Razem	7 159 132,69 zł
Dochód	220 573 180,00 zł
Kwota do opodatkowania – odsetki budżetowe	-29 983,15 zł
Dochód wolny od podatku	220 543 196,85 zł

Lublin, dnia 20.05.2013 r.

Potwierdzam zgodność i wygładzenie

Lublin, dnia 20.05.14



KWESTOR KUL
(Główny Księgowy)
Albina
mgr Elżbieta Wal