

Sprawozdanie finansowe

Inna jednostka w zł (zał. nr 1 UoR) (v.1-2)

dla
Uniwersytet Opolski

za okres:
01.01.2021 - 31.12.2021

data sporządzenia: 28.03.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Uniwersytet Opolski

Siedziba:

Miejscowość OPOLE
Gmina Opole
Powiat opolski
Województwo opolskie

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Pl. Kopernika
Nr domu 11 A Nr lokalu
Kod pocztowy 45-040
Poczta OPOLE
Miejscowość OPOLE
Gmina Opole
Powiat opolski
Województwo opolskie
Kraj PL

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kraj

Podstawowy przedmiot działalności:

Kod(y) PKD 8542Z

Identyfikator podmiotu:

NIP 7540007179

KRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Od dnia 2021-01-01 do 2021-12-31

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

Odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Jeśli tak - to jakie to okoliczności?

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nie

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W zakresie wyceny aktywów i pasywów:

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500zł z wyłączeniem środków trwałych zaliczonych do grupy KŚT 1 i 2 stosuje się stawki amortyzacji podatkowej jako podstawy odpowiadającej okresowi ekonomicznej użyteczności; amortyzuje się je metodą liniową.
- pozostałe rzeczowe składniki majątku odpisywane są w koszty materiałów w pełnej wartości, o ile nie zniekształca to istotnie wyniku finansowego okresu
- budynki i budowle (objęte 1 i 2 grupą KŚT) są umarzane. Odpisy umorzeniowe zmniejszają fundusz zasadniczy.
- aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia.
- aktywa i zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się wg średniego kursu NBP.
- materiały i towary – według cen zakupu.
- Wyroby gotowe (wydawnictwa) – według cen ewidencyjnych ustalonych na poziomie cen sprzedaży (katalogowych).
- produkcja w toku – na poziomie bezpośrednich kosztów wytworzenia.
- przychody z wykonania nie zakończonej usługi – udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.
- przychody z wykonania nie zakończonej usługi – udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.
- składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego miesiąca i na dzień bilansowy, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłaszanym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z przepisami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości.

Wynik finansowy został ustalony w oparciu o sporządzenie rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym za bieżący okres sprawozdawczy.

Przychody i koszty okresu sprawozdawczego zostały ustalone zgodnie z zasadą memoriału i współmierności.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży (działalność dydaktyczna i badawcza);
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej;
- wyniku z operacji finansowych;
- wyniku z operacji nadzwyczajnych;
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Uczelnia korzysta ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych przewidzianego w art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U rok 2019 poz. 865 z późn. zmianami), na podstawie którego zwolnieniem są objęte dochody Uczelni przeznaczone – bez względu na termin wydatkowania – na działalność statutową, a w szczególności na działalność naukową i edukacyjną polegającą na kształceniu studentów i doktorantów.

Z podatku zwolnione są również dochody Uczelni przeznaczone na nabycie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które służą bezpośrednio do realizacji wymienionych celów.

W związku z powyższym, opodatkowaniu podlegają jedynie te wydatki, które zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych nie mogą być zaliczone do kosztów uzyskania przychodu oraz wykraczają poza podstawowe cele statutowe Uczelni.

Zgodnie z art. 409 ust. 4 Ustawy prawo o szkolnictwie wyższym i nauce z dnia 20 lipca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 1668, z późn. zm.), zysk / stratę netto w wysokości odnosi się na fundusz zasadniczy uczelni.

ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe Jednostki sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm. - zwaną dalej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

UoR) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości.

Uczelnia sporządza bilans pełny, rachunek zysków i strat metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

pozostałe:

W bieżącym roku obrotowym nie uległy zmianie:

- zasady rachunkowości;
- metody wyceny aktywów i pasywów;
- sposób ustalania wyniku finansowego;
- sposób sporządzenia rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji **Zdarzenia po dniu bilansowym**

Opis Po dniu bilansowym nie zanotowano zdarzeń mogących wpłynąć na sprawozdanie finansowe

Nazwa pozycji **Wpływ pandemii COVID_19 na sytuację finansową jednostki**

Opis Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID_19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż sytuacja ta wciąż się zmienia, władze uczelni zidentyfikowały negatywne konsekwencje pandemii na działalność jednostki i podjęły działania w celu ich ograniczenia. Opis wpływu aktualnej sytuacji na sprawozdanie finansowe jednostki znajduje się w nocie XIV pkt.1 informacji dodatkowej.

Zastosowanie zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek: mała i mikro

wyszczególnienie wybranych uproszczeń:

Aktywa		Stan na:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
A	Aktywa trwałe		238 157 456,50	227 943 420,66
I	Wartości niematerialne i prawne		678 402,96	195 545,99
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		678 402,96	195 545,99
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		237 479 053,54	227 747 874,67
1	Środki trwałe		215 852 234,13	219 410 870,81
A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		20 312 685,70	20 312 685,70
B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		181 589 456,81	182 803 532,37
C	urządzenia techniczne i maszyny		3 392 635,96	3 493 936,05
D	środki transportu		331 472,22	425 123,46
E	inne środki trwałe		10 225 983,44	12 375 593,23
2	Środki trwałe w budowie		21 626 819,41	8 337 003,86
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od pozostałych jednostek			
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
A	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
1	– udziały lub akcje			
2	– inne papiery wartościowe			
3	– udzielone pożyczki			
4	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
1	– udziały lub akcje			
2	– inne papiery wartościowe			
3	– udzielone pożyczki			
4	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
C	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
1	– udziały lub akcje			
2	– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
3	– udzielone pożyczki			
4	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B	Aktywa obrotowe		141 040 908,83	135 982 057,03
I	Zapasy		540 526,88	563 349,40
1	Materiały		1 841,04	1 841,04
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe		529 939,94	542 704,12
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy i usługi		8 745,90	18 804,24
II	Należności krótkoterminowe		3 147 437,43	3 133 966,68
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
1	– do 12 miesięcy			
2	– powyżej 12 miesięcy			

Aktywa		Stan na:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
B	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
1	– do 12 miesięcy			
2	– powyżej 12 miesięcy			
B	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek		3 147 437,43	3 133 966,68
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		180 845,02	316 134,94
1	– do 12 miesięcy		180 845,02	316 134,94
2	– powyżej 12 miesięcy			
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		140 941,00	2 480,67
C	inne		2 825 651,41	2 815 351,07
D	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		132 557 894,68	129 729 788,72
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		132 557 894,68	129 729 788,72
A	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
1	– udziały lub akcje			
2	– inne papiery wartościowe			
3	– udzielone pożyczki			
4	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B	w pozostałych jednostkach		0,00	39 442 583,95
1	– udziały lub akcje			
2	– inne papiery wartościowe		0,00	39 442 583,95
3	– udzielone pożyczki			
4	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		132 557 894,68	90 287 204,77
1	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		94 281 791,49	90 287 204,77
2	– inne środki pieniężne		38 276 103,19	0,00
3	– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 795 049,84	2 554 952,23
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem			379 198 365,33	363 925 477,69

Pasywa		Stan na:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
A	Kapitał (fundusz) własny		281 157 309,32	274 063 294,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		263 394 400,01	250 146 289,33
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
1	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		8 832 934,79	8 832 934,79
1	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2	– na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI	Zysk (strata) netto		8 929 974,52	15 084 069,88
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		98 041 056,01	89 862 183,69
I	Rezerwy na zobowiązania		20 100 036,16	23 603 126,63
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		16 082 381,00	18 657 784,00
1	– długoterminowa		12 925 382,00	15 409 970,00
2	– krótkoterminowa		3 156 999,00	3 247 814,00
3	Pozostałe rezerwy		4 017 655,16	4 945 342,63
1	– długoterminowe			
2	– krótkoterminowe		4 017 655,16	4 945 342,63
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
A	kredyty i pożyczki			
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
C	inne zobowiązania finansowe			
D	zobowiązania wekslowe			
E	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe		34 441 952,73	26 029 563,10
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
1	– do 12 miesięcy			
2	– powyżej 12 miesięcy			
B	inne			
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
1	– do 12 miesięcy			
2	– powyżej 12 miesięcy			
B	inne			
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		26 563 563,11	17 720 665,78
A	kredyty i pożyczki			
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
C	inne zobowiązania finansowe			
D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 933 733,49	1 759 109,12
1	– do 12 miesięcy		2 906 484,08	1 726 773,93
2	– powyżej 12 miesięcy		27 249,41	32 335,19
E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
F	zobowiązania wekslowe			
G	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		7 645 555,58	7 050 573,14

Bilans

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
H	z tytułu wynagrodzeń		5 764 638,01	6 975 731,87
I	inne		10 219 636,03	1 935 251,65
4	Fundusze specjalne		7 878 389,62	8 308 897,32
	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 113 957,33	3 945 749,03
	b) fundusz stypendialny		4 296 490,00	3 806 405,06
	c) fundusz własny stypendialny		107 180,00	107 180,00
	d) fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych		360 762,29	449 563,23
	e) fundusz rozwoju uczelni		0,00	0,00
	f) inne fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		43 499 067,12	40 229 493,96
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		43 499 067,12	40 229 493,96
1	– długoterminowe		7 695 506,98	7 695 830,72
2	– krótkoterminowe		35 803 560,14	32 533 663,24
Pasywa razem			379 198 365,33	363 925 477,69

Rachunek zysków i strat

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

Wariant porównawczy		Za rok:	Okres bieżący	Okres poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		178 820 921,26	177 007 087,44
J	– od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		177 422 256,85	176 552 261,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		1 378 853,41	354 579,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		19 811,00	100 247,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej		174 939 166,53	164 299 630,62
I	Amortyzacja		5 355 948,93	5 367 304,30
II	Zużycie materiałów i energii		12 444 630,97	10 457 806,55
III	Usługi obce		10 420 442,11	7 825 577,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:		432 921,43	614 430,63
1	– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		113 872 555,36	108 840 483,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		25 061 127,95	24 059 560,78
1	– emerytalne		10 357 791,90	10 085 112,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		7 351 539,78	7 134 466,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		3 881 754,73	12 707 456,82
D	Pozostałe przychody operacyjne		6 963 979,51	5 286 061,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		226,14	0,00
II	Dotacje		3 504 636,04	3 431 184,39
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		82 223,32	528 178,37
IV	Inne przychody operacyjne		3 376 894,01	1 326 698,88
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 637 015,03	3 609 360,29
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	697 557,51
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		858 264,93	103 267,78
III	Inne koszty operacyjne		778 750,10	2 808 535,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		9 208 719,21	14 384 158,17
G	Przychody finansowe		263 195,96	1 049 009,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
A	Od jednostek powiązanych, w tym:			
1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
B	Od jednostek pozostałych, w tym:			
1	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:		106 779,91	96 686,27
J	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
J	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		156 416,05	615 764,45
V	Inne		0,00	336 558,59
H	Koszty finansowe		541 828,65	349 089,60
I	Odsetki, w tym:		216 922,89	80 307,64
J	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
J	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		322,95	1 129,96
IV	Inne		324 582,81	267 652,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		8 930 086,52	15 084 077,88
J	Podatek dochodowy		112,00	8,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		8 929 974,52	15 084 069,88

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

		Za rok:	Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		274 063 294,00	266 708 884,00
1	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
2	– korekty błędów			
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		274 063 294,00	266 708 884,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		250 146 289,33	248 890 133,87
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		13 248 110,68	1 256 155,46
A	zwiększenie (z tytułu)		18 914 406,44	9 214 886,36
1	– wydania udziałów (emisji akcji)			
	– dotacje na ulepszenie, rozbudowę		3 237 113,46	229 071,02
	– rozliczenie zysku		15 084 069,88	7 519 679,81
	– rozliczenie zysku z tytułu: przeniesienie stanów z PMWSZ w Opolu		0,00	1 466 135,53
	– środki własne na ulepszenia		0,00	0,00
	– darowizna gruntów, budynków, budowli		593 223,10	0,00
	– darowizna środków trwałych		0,00	0,00
	– środki budżetu państwa z likwidacji funduszy (art.241 ust.5 ustawy wprowadzającej POSWiN)		0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)		5 666 295,76	7 958 730,90
1	– umorzenia udziałów (akcji)			
	– umorzenia środków trwałych z grupy I i II		5 666 295,76	7 571 009,17
	– umorzenia środków trwałych z grupy I i II (z przemieszczenia stanów z PMWSZ w Opolu)		0,00	387 721,73
	– rozliczenie straty		0,00	0,00
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		263 394 400,01	250 146 289,33
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
1	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
2	– podziału zysku (ustawowo)			
3	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
B	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
1	– pokrycia straty			
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		8 832 934,79	8 832 934,79
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
1	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		8 832 934,79	8 832 934,79
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
B	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		15 084 069,88	8 985 815,34
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		15 084 069,88	8 985 815,34
1	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
2	– korekty błędów			
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		15 084 069,88	8 985 815,34
A	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
1	– podziału zysku z lat ubiegłych			
B	zmniejszenie (z tytułu)		15 084 069,88	8 985 815,34
	– obligatoryjne odniesienie na fundusz własny		15 084 069,88	8 985 815,34
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
1	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

		Za rok:	Okres bieżący	Okres poprzedni
2	– korekty błędów			
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
A	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
1	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
B	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
6	Wynik netto		8 929 974,52	15 084 069,88
A	zysk netto		8 929 974,52	15 084 069,88
B	strata netto			
C	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		281 157 309,32	274 063 294,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		281 157 309,32	274 063 294,00

Rachunek przepływów

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

Metoda Pośrednia		Za rok:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto		8 929 974,52	15 084 069,88
II	Korekty razem		2 920 336,17	10 339 189,51
1	Amortyzacja		5 355 948,93	5 367 304,30
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		64 932,81	-336 558,59
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-156 642,19	81 793,06
5	Zmiana stanu rezerw		-3 503 090,47	1 784 810,19
6	Zmiana stanu zapasów		22 822,52	30 770,57
7	Zmiana stanu należności		-13 470,75	647 079,73
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 394 978,06	4 147 678,06
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-599 552,41	-1 346 059,55
10	Inne korekty		354 409,67	-37 628,26
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		11 850 310,69	25 423 259,39
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy		406,50	20 021,94
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		406,50	20 021,94
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
A	w jednostkach powiązanych			
B	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
1	– zbycie aktywów finansowych			
2	– dywidendy i udziały w zyskach			
3	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
4	– odsetki			
5	– inne wpływy z aktywów finansowych			
4	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki		13 643 677,30	11 649 015,58
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		13 643 677,30	11 649 015,58
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
A	w jednostkach powiązanych			
B	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
1	– nabycie aktywów finansowych			
2	– udzielone pożyczki długoterminowe			
4	Inne wydatki inwestycyjne			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-13 643 270,80	-11 628 993,64
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy		44 465 141,42	13 310 817,60
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		39 599 000,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki			
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4	Inne wpływy finansowe		4 866 141,42	13 310 817,60
II	Wydatki		0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4	Spłaty kredytów i pożyczek			
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8	Odsetki			
9	Inne wydatki finansowe			

Rachunek przepływów

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

Metoda Pośrednia		Za rok:	Ostatni dzień Okres bieżący	Ostatni dzień Okres poprzedni
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		44 465 141,42	13 310 817,60
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		42 672 181,31	27 105 083,35
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		42 270 689,91	0,00
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		401 491,40	-377 679,59
F	Środki pieniężne na początek okresu		89 950 646,18	62 845 562,83
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		132 622 827,49	89 950 646,18
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania		5 565 357,57	5 712 859,96

Załączniki i objaśnienia

Firma "Uniwersytet Opolski"

Nazwa załącznika	Opis załącznika
Zal_Inf_dod_2021.pdf	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_1_AT_Zmiany_2021.pdf	Załącznik nr 1 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_2_AT_Zm_umorzenie_2021.pdf	Załącznik nr 2 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_3_Naklady_ST_WNiP_2021.pdf	Załącznik nr 3 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_4_Zm_Inw_krotkot_2021.pdf	Załącznik nr 4 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_5_PDoP_2021.pdf	Załącznik nr 5 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021
Zal_6_zest_obr_i_sald_2021.pdf	Załącznik nr 6 do sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Firma "Uniwersytet Opolski"

Wszystkie kwoty w złotych

Za rok:		Okres bieżący Ogółem	Okres poprzedni Ogółem
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	8 930 086,52	15 084 077,88
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	6 918 214,19	4 968 327,50
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	4 350,45	17 746,04
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 774,99	792,23
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 061 486,48	4 123 608,51
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 523 041,15	5 741 577,84
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	3 149 751,65	1 538 181,95
H	Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	99 839,28
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	5 446 072,84	18 525 640,25
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K	Podatek dochodowy	0,00	0,00



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
UNIwersYTETU OPOLSKIEGO
ZA OKRES:
[01.01.2021 – 31.12.2021]

WSTĘP

Przedstawiony poniżej dodatkowy zakres informacji opracowano zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.). Pozycje wymienione w załączniku, a nie omówione w informacji nie występują.

I. Objasnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w układzie zawierającym stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a także w podobnym zestawieniu zmiany amortyzacji lub umorzenia przedstawiono w tabelach - załączniki nr 1, 2.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 - 4]
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Powierzchnia w m ²	999	0,00	0,00	999
Wartość w zł	11 168,84 zł	0,00	0,00	11 168,84 zł

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 - 4]
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
OBCE ŚRODKI TRWAŁE [WYPOSAŻENIE]				
Meble stylowe – Ostrowski	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
Dziela sztuki – Piotr Grabowski	3 600,00	0,00	0,00	3 600,00
Dziela sztuki – Muzeum Śl. Opolskiego	271 700,00	0,00	0,00	271 700,00
Serwer, oświetlenie fluorescencyjne – PCSS Poznań	20 174,40	0,00	0,00	20 174,40
Monochromator (elementy) - Greiswald	635 017,62	0,00	0,00	635 017,62
RAZEM	950 492,02	0,00	0,00	950 492,02

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 - 4]
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
OBCE ŚRODKI TRWAŁE [NIERUCHOMOŚCI USK Opole]				
[Grunty] Uni Szpital Kliniczny	30 367 800,00	0,00	0,00	30 367 800,00
[Budynki i Budowle] Uni Szpital Kliniczny	148 615 700,00	0,00	0,00	148 615 700,00
RAZEM	178 983 500,00	0,00	0,00	178 983 500,00

- ❖ Nieruchomości oddane w nieodpłatną dzierżawę na rzecz Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego w Opolu, dla którego UO jest jednostką tworzącą, i są ujęte w ewidencji bilansowej tej jednostki. Uniwersytet Opolski ewidencjonuje te aktywa w ewidencji pozabilansowej.

4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

Skarb Państwa dokonał w terminie zapadalności tj. 21 maja 2021 r. wykupu od Uniwersytetu Opolskiego posiadanych obligacji skarbowych zerokuponowych [OK0521] otrzymanych w dniu 09 kwietnia 2019 r o wartości nominalnej 39 599 000,00 zł. Środki z wykupu zostaną przeznaczone na finansowanie przedsięwzięć i projektów w obszarze inwestycji.

Status obligacji	Liczba obligacji	Krótkoterminowe aktywa finansowe
BILANSOWA wartość obligacji 31-12-2020	39 599,00 zł.	39 442 583,95 zł
Wartość wykupu obligacji	39 599,00 zł	39 599 000,00 zł
Skorygowanie skutków przeszacowania inwestycji		156 416,05 zł
BILANSOWA wartość obligacji na 31-12-2021	0,00	0,00

- 5. Prezentację zmiany wartości inwestycji krótkoterminowych w obszarze obligacji stanowi załącznik nr 4.**
- 6. Szczegółowy zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych w układzie zawierającym stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu – nie występują;**
- 6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności w 2021r. – nie występują;**
- 7. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego – nie dotyczy;**
- 8. Uniwersytet Opolski sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym;**
- 9. Propozycja podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy 2021 r.**
Zgodnie z art. 409 ust. 4 Ustawy prawo o szkolnictwie wyższym i nauce z dnia 20 lipca 2018 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 1668, z późn. zm.)
Zysk netto w wysokości 8 929 974,52 zł odnosi się na fundusz zasadniczy uczelni;

10. Wykaz istotnych pozycji biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

11. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów /dane w zł/ [Rezerwy długoterminowe i krótkoterminowe]

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 – 4 – 5]
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1. Związane rezerwy na wypłatę świadczeń dla pracowników [odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych i innych]					
• Długoterminowe					
odprawy emerytalne, rentowe*	5 132 736,00	0,00	863 211,00	0,00	4 269 525,00
nagrody jubileuszowe*	10 277 234,00	0,00	1 621 377,00	0,00	8 655 857,00
RAZEM	15 409 970,00	0,00	2 484 588,00	0,00	12 925 382,00
• Krótkoterminowe					
odprawy emerytalne, rentowe*	1 564 758,00	96 923,00	0,00	0,00	1 661 681,00
nagrody jubileuszowe*	1 683 056,00	0,00	187 738,00	0,00	1 495 318,00
RAZEM	3 247 814,00	96 923,00	187 738,00	0,00	3 156 999,00
2. Pozostałe rezerwy					
rezerwy na koszty	3 644 569,66	2 891 096,34	3 454 977,20	0,00	3 080 688,80
rezerwy na zobowiązania	1 300 772,97	217 486,51	581 293,12	0,00	936 966,36
RAZEM	4 945 342,63	3 108 582,25	4 036 270,32	0,00	4 017 655,16
OGÓLEM	23 603 126,63	3 205 505,85	6 708 596,32	0,00	20 100 036,16

*stan rezerw ustalony w oparciu o wykonany przez aktuarusza raport;

12. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
Prenumeraty, bazy danych – krajowe	1 665,33	2 278,01
Licencje – programy – opłaty licencyjne	59 637,85	44 836,37
Asysty techniczne systemów informatycznych	34 556,68	74 578,68
Standaryzacja rozwiązań zarządczych dla uczelni – konsorcjum UO – Uniwersytet Łódzki – Wdrożenie systemu Kadrowo – Płacowego [Rektorat 2.0]	0,00	15 000,00
Ubezpieczenie majątku	43 670,80	48 023,28
Ubezpieczenia OC komunikacyjne	3 000,00	3 000,00
Ubezpieczenie kompleksowe OC, AC, NNW	4 086,99	0,00
Opłaty za gaz	28,52	86,75
Dostęp do baz danych	103 586,03	259 896,31
Usługi promocyjne SWFiS (ŻDPS)	99 000,00	210 540,58
Opłaty konferencyjne	1 551,01	2 582,95
Postępowania doktorskie finansowane z ze źródeł zewnętrznych	17 309,39	11 039,09
Pozostałe usługi	0,00	36 164,02
Szkolenia i podnoszenia kwalifikacji	0,00	6 350,00
Wydanie książek (przygotowanie, druk)	0,00	11 500,00
Projekty finansowane ze środków UE i BP	1 891 234,22	3 502 323,24
Projekty finansowane ze środków na działalność badawczą	295 625,38	566 850,56
RAZEM	2 554 952,23	4 795 049,84

13. Odpisy aktualizujące wartość należności /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 – 4 – 5]
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Odpisy aktualizujące należności	19 361 510,48	877 938,02	19 042 252,71	82 234,15	1 114 961,64
w tym odpis aktualizujący wartość należności projektu finansowanego ze środków UE i BP prezentowanego w RMK	0,00	735 747,39	0,00	0,00	735 747,39

14. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o terminie spłaty powyżej 1 roku nie wystąpiły;

15. Grupy zobowiązań zabezpieczonych na majątku UO - nie dotyczy;

16. Rozliczenia międzyokresowe przychodów /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego [2 + 3 – 4]
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Subwencja	0,00	141 182 220,00	141 182 220,00	0,00
Subwencja na zadania inwestycyjne	0,00	10 772 000,00	0,00	10 772 000,00
Dotacje podmiotowe MEiN [działalność badawcza]	353 315,47	1 803 715,90	1 420 402,94	736 628,43
Dotacje MEiN [pozostała działalność]	293 373,41	740 000,00	824 864,00	208 509,41
Dotacje celowe MEiN [inwestycje – dz. dydaktyczna]	3 356 925,63	0,00	3 352 693,11	4 232,52
Dotacje celowe JST – [inwestycje – dz. dydaktyczna]	0,00	40 000,00	39 023,58	976,42
Projekty NCN, NCBiR [działalność badawcza]	1 650 913,39	3 936 609,22	3 531 050,13	2 056 472,48
Projekty Erasmus [działalność dydaktyczna]	6 521 104,39	2 564 776,77	3 448 663,54	5 637 217,62
Projekty finansowane z UE [działalność dydaktyczna]	15 308 030,87	2 540 382,42	5 939 167,80	11 909 245,49
Projekty finansowane z UE [działalność badawcza]	310 975,83	3 406 791,49	1 040 581,21	2 677 186,11
Projekty NAWA	188 578,80	57 350,45	168 628,13	77 301,12
Dotacje JST - małe granty	0,00	20 008,31	20 008,31	0,00
Wpłaty za studia podyplomowe [działalność dydaktyczna]	56 137,77	35 000,00	44 482,21	46 655,56
Kursy dokształcające, egzaminy, warsztaty	106 076,19	255 329,79	256 899,17	104 506,81
Stypendia fundowane	243 525,00	123 475,00	208 250,00	158 750,00
Konferencje naukowe	38 045,59	18 422,04	46 466,35	10 001,28
Wpłaty kontrahentów	393 207,52	1 114 970,01	1 051 559,79	456 617,74
Wpłaty za Domy Studenta	0,00	4 614 959,73	4 614 959,73	0,00
Dotacje do rozliczenia [pokrycie amortyzacji]	11 112 310,00	692 286,97	3 508 359,94	8 296 237,13
Druki ścisłego zarachowania	296 974,00	523 391,00	473 836,00	346 529,00
RAZEM	40 229 493,96	174 441 689,10	171 172 115,94	43 499 067,12

- ❖ Pozycja *Dotacje do rozliczenia (amortyzacja)* dotyczy planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych za rok 2022 w wysokości 3 416 803,12 zł i lata następne w wysokości 7 695 506,98 zł, które w bilansie prezentuje się odpowiednio jako krótkoterminowe i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (Pasywa poz.IV.2)

17. Uniwersytet nie posiada zobowiązań warunkowych w postaci zabezpieczeń do zawartych umów.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT zgodnie z art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896);
Kwota 0,00 zł.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura przychodów netto ze sprzedaży /dane w zł/

Wyszczególnienie	[2021]		[2020]		Dynamika 2021/2020 [%]
	Kwota	Struktura [%]	Kwota	Struktura [%]	
1	2	3	4	5	6
Subwencja	141 182 220,00	79,6	146 467 700,00	83,0	96,4
Oplaty za kształcenie	12 152 323,65	6,8	11 037 766,30	6,3	110,1
Pozostałe dotacje	784 872,31	0,4	1 342 773,33	0,8	58,5
Oplaty administracyjne	1 152 922,14	0,6	1 085 267,41	0,6	106,2
Czynsze za domy mieszkalne	38 198,44	0,0	40 042,62	0,0	95,4
Najem pomieszczeń, zwroty kosztów	450 897,56	0,3	434 985,45	0,2	103,7
Sprzedaż wydawnictw	73 294,95	0,0	87 868,11	0,0	83,4
Sprzedaż prac badawczych	4 185 956,42	2,4	2 920 490,79	1,7	143,3
Sprzedaż kontraktów unijnych	9 888 319,74	5,6	6 697 564,90	3,8	147,6
Sprzedaż prac badawczo-rozwojowych z funduszy pomocowych	1 198 920,21	0,7	580 903,24	0,3	206,4
Pozostałe przychody	1 702 678,12	1,0	1 451 219,39	1,1	117,3
Wpłaty za Domy Studenta	4 611 654,03	2,6	4 405 679,90	2,5	104,7
RAZEM	177 422 256,85	100	176 552 261,44	100	100,5

2. Struktura kosztów działalności operacyjnej /dane w zł/

Wyszczególnienie		[2021]		[2020]		Dynamika 2021/2020 [%]
		Wartość	Struktura [%]	Wartość	Struktura [%]	
[400]	Amortyzacja	5 355 948,93	3,06	5 367 304,30	3,3	99,79
[401]	Zużycie materiałów i energii	12 444 630,97	7,11	10 457 806,55	6,4	119,00
[402]	Usługi obce	10 420 442,11	5,96	7 825 577,87	4,8	133,16
[403]	Podatki i opłaty	432 921,43	0,25	614 430,63	0,4	70,46
[404]	Wynagrodzenia	113 872 555,36	65,09	108 840 483,95	66,2	104,62
[405]	Ubezp. społeczne i inne świad. na rzecz pracowników	25 061 127,95	14,33	24 059 560,78	14,6	104,16
[409]	Pozostałe koszty	7 351 539,78	4,20	7 134 466,54	4,3	103,04
RAZEM		174 939 166,53	100	164 299 630,62	100	106,48

3. Zmiana stanu produktów wg kosztów w badanym okresie /dane w zł/

Wyszczególnienie	Stan końcowy			Stan na koniec roku obrotowego [2 – 3 – 4]
	[2021]			
1	2	3	4	5
Konto [synt]	[490]	[71n]	[791]	-
Nazwa konta	Rozliczenie kosztów	Koszty sprzedanych produktów	Koszty obrotów wewnętrznych	-
RAZEM	174 939 166,53	173 540 502,12	19 811,00	+ 1 378 853,41

4. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych – nie dokonano.

5. Uniwersytet Opolski zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym jest zdolny do kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie co najmniej w następnym roku obrotowym.

6. Wykaz głównych pozycji różniących wynik finansowy od wyniku podatkowego /dane w zł/
[szczegółowy wykaz: Załącznik nr 5]

7. Uniwersytet Opolski sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym;

8. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim

- 9. Informacja o poniesionych w ostatnim roku i planowanych na następny rok nakładach na niefinansowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne; Informację stanowi załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej.**
- 10. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:**
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim
- 11. Aktywa nie będące instrumentami finansowymi, wyceniane wg wartości godziwej:**
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim
- 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:**
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim
- 13. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań określonych w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności, lub kwota opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy:**
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim
- 14. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art., 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych:**
– Pozycja nie wystąpiła w roku obrotowym jak i roku poprzednim
- 15. Do pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych przyjęto kursy do ich wyceny wg tabeli NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31.**

III. Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych /dane w zł/

Treść	2021 r.
A. Przepływy z działalności operacyjnej	11 850 310,69
z tego:	
1. Wynik finansowy	8 929 974,52
2. Pozycje niepieniężne (amortyzacja, różnice kursowe, inne)	5 420 881,74
3. Zysk (strata) działalności inwestycyjnej	-156642,19
4. Zmiany stanu pozycji bilansowych z tego:	-2698 313,05
Rezerw	-3 503 090,47
Zapasów	22 822,52
Należności	-13 470,75
Zobowiązań	1 394 978,06
Rozliczeń międzyokresowych	-599 552,41
5. Inne korekty	354 409,67
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej	-13 643 270,80
z tego:	
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	406,50
Inne wpływy	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-13 643 677,30
Inne wydatki	0,00
C. Przepływy z działalności finansowej	44 465 141,42
D. Przepływy pieniężne netto	42 672 181,31
E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	42 270 689,91
w tym tytułem różnic kursowych:	401 491,40
F. Środki pieniężne na początek roku	89 950 646,18
G. Środki pieniężne na koniec roku	132 622 827,49

- ❖ W roku 2021 na pozycję **A.5. Inne korekty** składają się:
- Korekta błędu roku poprzedniego - przekwalifikowanie należności w inwestycje: 299 995,59 zł
 - Nakłady odpisane w PKO- 41 230,58 zł
 - Darowizny niefinansowe: 5 642,39 zł
 - Pozostałe: 8 170,31 zł

IV. Pozostałe informacje

1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w grupach zawodowych

Grupy Pracownicze	[2020] Razem	[2021] Razem	z tego w 2021 r.:	
			Kobiety	Mężczyźni
Nauczyciele akademicki	737,0	812,0	414,4	397,6
Bibliotekarze	64,0	69,6	56,8	12,8
Inżynierijno - techniczni	84,0	89,3	36,5	52,8
Pozostali	384,0	411,2	297,0	114,2
Ogółem	1 269,0	1382,1	804,7	577,4

❖ Informacje przeliczeniowe sporządzono wg metodologii GUS.

2. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego należnym za rok obrotowy za badanie ustawowe

Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach: 11 500,00 zł netto [+23% VAT].

V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

VI. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły.

VII. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły.

VIII. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie wystąpiły.

IX. Informacje w zakresie występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje;

Nie dotyczy.

X. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

W sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalność danych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

XI. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły.

XII. Informacje w zakresie transakcji (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły.

XIII. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie dotyczy.

XIV. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

1. Wpływ pandemii COVID-19 na sytuację finansową Jednostki

Rozprzestrzenienie się wirusa Covid_19 miało wpływ na działalność jednostki w szczególności w zakresie organizacji kształcenia oraz ilości odbywających się wydarzeń dydaktycznych, naukowych i kulturalnych. W znacznej części kształcenie studentów i doktorantów odbywało się w trybie zdalnym. Konferencje, zjazdy, sympozja i inne aktywności naukowe i dydaktyczne zostały odwołane lub w ograniczonym zakresie przeprowadzone w trybie zdalnym. Badania naukowe były realizowane w trybach reżimu sanitarnego.

Sytuacja epidemiczna nie wpłynęła na istotne ograniczenie przychodów działalności statutowej. Zakres realizowanych zadań statutowych finansowanych z subwencji, dotacji, środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi w tym dofinansowania UE nie został ograniczony. Ograniczenie pozostałych aktywności nie wpłynęło istotnie na poziom realizowanych przychodów w obszarze działalności badawczo - dydaktycznej.

Ograniczenie wpływów za zakwaterowanie w domach studenta nie było rekompensowane adekwatną zmianą tej sfery kosztów.

Uczelnia w okresie pandemii ponosiła dodatkowe wydatki związane z ochroną indywidualną pracowników, studentów, doktorantów oraz zabezpieczeniem narzędzi komunikacji informatycznej dla pracowników. Poziom tych dodatkowych wydatków był kompensowany ograniczonym stopniem wydatków zmiennych, związanych bieżącą działalnością Uczelni. Subwencja w 2021 r. przekazywana Uczelni przez Ministerstwo Edukacji i Nauki (Komunikaty MEiN) finansowała wzrost kosztów bieżących w relacji do roku ubiegłego.

VII. Łączenie się jednostek

Nie wystąpiło w okresie sprawozdawczym.

Opole, 28 marca 2022 r.

[Aktywa trwałe – zmiany wg grup za rok 2021]
/dane zł/

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stan na początku roku	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości (7=3+4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (12=8+9+10+11)	Wartość początkowa brutto stan na koniec roku obrotowego (13=2+7-12)
		Aktualizacja	Przychody	Przenieszenia	Inne		Sprzedż	Likwidacja	Przenieszenia	Inne		
1	2	3	4	5	6	7=3+4+5+6	8	9	10	11	12=8+9+10+11	13=2+7-12
„0” [Grunty własne]	20 312 685,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 312 685,70
„0” [Prawo wieczyste użytkowanie gruntu]	3 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 351,00
„1” [Budynki i lokale]	249 354 446,60	0,00	3 802 901,06	0,00	0,00	3 802 901,06	0,00	26 492,00	0,00	0,00	26 492,00	253 130 855,66
„2” [Obiekty inż. lądowej i wodnej]	4 286 230,59	0,00	56 276,40	0,00	857 931,10	914 207,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 438,09
„3” [Kotły, maszyny energetyczne]	17 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 293,00
„4” [Maszyny urz. i aparaty ogół. zastosowania]	16 590 300,40	0,00	885 062,25	157 259,43	13 808,42	1 056 130,10	0,00	132 522,52	157 259,43	0,00	289 781,95	17 356 648,55
„5” [Specjalist. maszyny, urz. i aparaty]	310 795,94	0,00	37 230,84	1 215,00	0,00	38 445,84	0,00	0,00	1 215,00	0,00	1 215,00	348 026,78
„6” [Urządzenia techniczne]	31 623 243,54	0,00	298 080,17	202 095,24	9 990,00	510 165,41	0,00	42 835,87	202 095,24	0,00	244 931,11	31 888 477,84
„7” [Środki transportu]	1 134 088,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 359,00	0,00	0,00	0,00	101 359,00	1 032 729,05
„8” [Narzędzia, przyrządy ruchome i wyposaż.]	25 421 303,66	0,00	1 497 491,12	827 330,14	697 552,32	3 022 373,58	0,00	83 561,93	827 330,14	0,00	910 892,07	27 532 785,17
„9” [Wartości niematerialne i prawne]	3 718 717,67	0,00	753 000,90	96 277,45	0,00	849 278,35	0,00	0,00	96 277,45	0,00	96 277,45	4 471 718,57
RAZEM:	352 772 456,15	0,00	7 330 042,74	1 284 177,26	1 579 281,84	10 193 501,84	101 359,00	285 412,32	-1 284 177,26	0,00	1 670 948,58	361 295 009,41
Nakłady na środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne	Nakłady na początek roku obrotowego	Nakłady roku obrotowego		Środki trwałe / wartości niematerialne i prawne przyjęte do użytkowania		Inne rozchody [zaniechanie zad inwest]		Stan na 31.12.2021 r. [2+3-4-5]				
1	2	3		4		5		6				
OGÓŁEM	8 337 003,86	20 661 088,87		7 330 042,74		41 230,58		21 626 819,41				

* Zwiększenia – zakup i wytworzenie środków trwałych konta (081, 083, 085, 087, 088), WNP konta (081-05, 083-05), nieodpłatne otrzymanie jako darowizna (+), zmiana miejsca użytkowania (+,-)

* Zmniejszenia - sprzedaż, likwidacja, zmiana miejsca użytkowania (+,-), przekazanie innej jednostce - darowizna (-)

[Umorzenie/amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za rok 2021]

/dane w zł/

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Umorzenie/amortyzacja za rok 2021	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
	12	13	14	15	16	[17=12+13+14+15-16]	[18=2-12]	[19=13-17]
„0” [Grunty własne]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 312 685,70	20 312 685,70
„0” [Prawo wieczyste użytkowanie gruntu]	3 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 351,00	0,00	0,00
„1” [Budynki i lokale]	67 880 044,26	0,00	5 549 527,33	0,00	26 311,64	73 403 259,95	181 474 402,34	179 727 595,71
„2” [Obiekty inż. lądowej i wodnej]	2 957 100,56	0,00	116 768,43	264 708,00	0,00	3 338 576,99	1 329 130,03	1 861 861,10
„3” [Kotły, maszyny energetyczne]	11 555,86	0,00	1 413,36	0,00	0,00	12 969,22	5 737,14	4 323,78
„4” [Maszyny urz. i aparaty ogóln. Zastosowania]	14 942 164,17	0,00	821 745,95	13 808,42	132 522,52	15 645 196,02	1 648 136,23	1 711 452,53
„5” [Specjalist. maszyny, urz. i aparatura]	219 474,60	0,00	19 945,74	0,00	0,00	239 420,34	91 321,34	108 606,44
„6” [Urządzenia techniczne]	29 874 502,20	0,00	478 568,30	9 990,00	42 835,87	30 320 224,63	1 748 741,34	1 568 253,21
„7” [Środki transportu]	708 964,59	0,00	93 651,24	0,00	101 359,00	701 256,83	425 123,46	331 472,22
„8” [Narzędzia, przyrządy ruchome i wyposażenie]	13 045 710,43	0,00	3 670 480,41	674 172,82	83 561,93	17 306 801,73	12 375 593,23	10 225 983,44
„9” [Wartości niematerialne i prawne]	3 523 171,68	0,00	270 143,93	0,00	0,00	3 793 315,61	195 545,99	678 402,96
RAZEM:	133 166 039,35	0,00	11 022 244,69	962 679,24	386 590,96	144 764 372,32	219 606 416,80	216 530 637,09

* Zwiększenia – nieodpłatne przyjęcia z innych źródeł

* Zmniejszenia - likwidacja, sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, kradzież, inne (wywłaszczenie)

**Informacja o poniesionych nakładach na
niefinansowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne według stanu na 31.12.2021 r.
/dane w zł/**

Lp.	NAZWA	Projekt [systematycznie]	Nakłady na początek roku obrotowego [2021]	Nakłady roku obrotowego	ST_WNIP [przyjęte na majątek]	Zanieczone inwestycje/ rozliczone w koszty [2021]	SALDO [08] [BO 2021] [Kontynuacja zadań]
1	2	3	4	5	6	7	8
							[7-(3+4-5-6)]
1.	Zakup wartości niematerialnych i prawnych.	inwest.	- zł	507 665,79 zł	507 665,79 zł	- zł	- zł
2.	Zakup środków trwałych [dydaktyka]	inwest.	0,00 zł	1 429 849,66 zł	1 352 725,99 zł		77 123,67 zł
3.	Zakup środków trwałych [badania]	inwest.	- zł	415 943,43 zł	415 943,43 zł		- zł
4.	Uruchomienie kierunku lekarskiego	inwest.	11 936,83 zł	4 305,00 zł	4 305,00 zł		11 936,83 zł
5.	Modernizacja wentylacji w budynku Biblioteki Głównej	inwest.	21 894,00 zł	- zł	- zł		21 894,00 zł
6.	Modernizacja obiektu dydaktycznego UO przy ul. Oleskiej 48 w Opolu (segmenty E, G, R)	inwest.	- zł	163 497,21 zł	163 497,21 zł		- zł
7.	Międzynarodowe Centrum Badawczo-Rozwojowe Uniwersytetu Opolskiego na rzecz rolnictwa i przemysłu rolno-spożywczego - Rewitalizacja Krzemieńskiej Akademii Nauk w Prószkowie	inwest.	117 685,29 zł	12 945 676,01 zł	- zł		13 063 361,30 zł
8.	Rewitalizacja budynku Uniwersytetu Opolskiego przy ul. Kominka 6	inwest.	7 336 942,15 zł	135 878,12 zł	131 851,27 zł		7 340 969,00 zł
9.	Wdrożenie Programu rozwojowego w oparciu o WCSM	inwest.	- zł	48 708,00 zł	48 708,00 zł		- zł
10.	Przebudowa pomieszczeń Wydziału Nauk o Zdrowiu pod technologiczną pracownię żywienia	inwest.	299 995,59 zł	- zł	297 387,01 zł	2 608,58 zł	0,00 zł
11.	Wykonanie dowiązania światłowodowego pomiędzy UO a PMWSZ	inwest.	- zł	46 371,00 zł	46 371,00 zł	- zł	- zł
12.	Przebudowa budynku DS. NIECHCIC w celu zapewnienia bezpiecznych warunków w trakcie epidemii COVID-19	inwest.	- zł	3 613 797,64 zł	3 613 797,64 zł	- zł	- zł
13.	Zakup mikroskopu świetlnego diagnostycznego na potrzeby prowadzenia ćwiczeń prosekcyjnych (świecenia z patomorfologii klinicznej)	inwest.	- zł	39 023,58 zł	39 023,58 zł	- zł	- zł
14.	Zintegrowany Program Rozwoju Uniwersytetu Opolskiego	inwest.	- zł	510 119,00 zł	96 655,39 zł	- zł	413 463,61 zł
15.	Włączenie PMWSZ do UO	inwest.	- zł	301 092,88 zł	301 092,88 zł	- zł	- zł
16.	Kształcenie dla rozwoju sektorA usług dla biznesu	inwest.	- zł	166 600,00 zł	166 600,00 zł	- zł	- zł
17.	Uniwersytet Opolski uczelnia (bardzo) dostępna	inwest.	- zł	50 004,98 zł	50 004,98 zł	- zł	- zł
18.	Profilowanie fosforowe jako metoda oceny rozwoju organizmów w warunkach stresu fizjologicznego - diagnostyka fosforomiczna [NCN]	inwest.	- zł	24 723,00 zł	24 723,00 zł	- zł	- zł
19.	Prawne formy zarządzania dziedzictwem kulturowym w Europie w perspektywie prawnoporównawczej [NCN]	inwest.	- zł	10 639,50 zł	10 639,50 zł	- zł	- zł
20.	Termodynamika oddziaływań betakoronawirusów z receptorami komórek. [NCN]	inwest.	- zł	25 404,42 zł	25 404,42 zł	- zł	- zł
21.	Fostering Institutional Transformations of R&I Policies in European Universities - FIT FORTHM [BAD-UE]	inwest.	- zł	4 618,65 zł	4 618,65 zł	- zł	- zł
22.	Pedagogika tolerancji: podążając za Karolem Wojtyłą [programy Ministra]	inwest.	- zł	146 124,00 zł	- zł	- zł	146 124,00 zł
23.	Zintegrowany i kompleksowy Program Rozwoju PMWSZ	inwest.	548 550,00 zł	71 047,00 zł	29 028,00 zł	38 622,00 zł	551 947,00 zł
RAZEM [ST - WNIP]			8 337 003,86 zł	20 661 088,87 zł	7 330 042,74 zł	41 230,58 zł	21 626 819,41 zł
OGÓLEM [ST - WNIP]				20 661 088,87 zł	7 330 042,74 zł	41 230,58 zł	
Plan nakładów w 2022 r. i latach kolejnych			37 925 685,00				

[Zmiana wartości inwestycji krótkoterminowych - obligacje]

/dane zł/

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego [wartość brutto]	Zwiększenia wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej		Stan na koniec roku obrotowego [wartość brutto] [2+3+4-5-6]
		zakup	inne	sprzedaż	inne	
1	2	3	4	5	6	7
Obligacje skarbowe [OK 0521]	39 599 000,00	0,00	0,00	0,00	39 599 000,00	0,00

[Zmniejszenia] wykup zerokuponowych obligacji przez Skarb Państwa w terminie ich zapadalności w dniu 21 maja 2021 r.

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP

ze sprzedaży towarów i usług	178 820 921,26
pozostałe przychody operacyjne	6 963 979,51
przychody finansowe	1 999 066,86
Zmiany stanów dotacji	
Subwencja MEiN r.	0,00
Subwencja MEiN r. na zadania inwestycyjne	10 772 000,00
Dotacja MEiN projakościowa	-84 864,00
Dotacje na inwestycyjne- (dot.inwest.na środki trwałe)	-3 352 693,11
Dotacje JST - inwestycyjne Kierunek lekarski	976,42
Opłaty za usługi edukacyjne	-39 095,90
Pozostałe z dydaktyki	-206 542,82
Pozostałe z dydaktyki baza materialna - Dotacje -BP, JST; inne (Ag.Rządowe)	0,00
Pozostałe z dydaktyki baza materialna - pozostałe podmioty	71 094,75
Projekty UE - nie inwestycyjne-Erasmus	-3 369 022,69
Projekty UE - nie inwestycyjne	721 658,94
Projekty BP- inwestycyjne	-234 869,36
Projekty UE - inwestycyjne	-1 400 439,04
Działalność badawcza - Dotacje BP	0,00
Działalność badawcza - Środki na działalność naukową - NCN, NCBiR, DUN, inne	405 559,09
Działalność badawcza - Usługi badawcze	2 805,61
Działalność badawcza - programy ministra	383 312,96
Działalność badawcza - Projekty UE - finansowane BP	12 146,01
Działalność badawcza - Projekty UE - finansowane UE	240 152,82
Działalność badawcza - Projekty UE Rewitalizacja KAN Prószków	2 113 911,45
Dotacje na rozliczenie kosztów amortyzacji	692 286,97
Dotacje BP rozliczone na fundusz własny 800 -Przebudowa DS. Niechcic (2008005)	3 215 767,48
Dotacje rozliczone na fundusz własny 800 - moder.ob. Oleska 48 (1608001)	0,00
	- zł 0,00
Z tego: Dochody wolne od podatku	10 186 978,69
Pozostałe	-242 833,11
Dochody (przychody) wolne	164 758 839,19
Subwencja	141 947 084,00
Dotacje JST i ich związków	20 008,31
Dotacje -refundacje. BUWiWZ, UP.	199 500,00
Dotacja - refundacje. składki zdrowotnej doktorantów;	133 696,00
Finansowanie projektów UE - dydaktyka Erasmus	4 355 762,42
Finansowanie projektów UE - dydaktyka	5 532 557,32
Dotacje badania	720 000,00
Środki na działalność naukową (NCN, NCBiR, DUN, inne)	2 110 765,71
Środki na zadania ministra	614 162,94
Nagrody MNiSW za wybitne osiągnięcia naukowe	86 240,00
Finansowanie projektów z BP - badania	84 989,79
Finansowanie projektów UE - badania	1 113 930,42
Zmiana stanów dotacji	10 186 978,69
Dotacja BP - refundacje kosztów	0,00
Dotacja UE - refundacje kosztów	0,00
Rozliczenie wpływów dotacji na finansowanie projektów UE (645/704,706)	-2 346 836,41

Wynik finansowy brutto roku 2021	8 930 086,52
Podatkowe korekty wyniku finansowego - koszty in minus	-7 144 351,63
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z dotacji	-3 504 674,99
Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania	0,00
Amortyzacja samochodów osobowych	0,00
Składki Płatnika ZUS i FP od wynagrodzeń ujętych w FK 2021 zapł. po 15 stycznia 2022r.	-1 510 438,75
Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych ujętych w FK 2021 wypłacone w 2022 r.	-188 321,49
Inne wynagrodzenia osobowe za 2021 wypłacone w 2022 r.	0,00
Składki Płatnika ZUS i FP od um.cywilnopraw. 2021 zapł. w 2022 r.	-4 541,91
Wynagrodzenie, ZUS (zasądzone) wypłacone w 2022 r.	0,00
Składki członkowskie -przynależność nie jest obowiązkowa	-513 213,35
Koszty reprezentacji	-2 412,97
Utworzone rezerwy - odsetki	-94 267,81
Naliczone odsetki (wypl.2021r)	0,00
Odpisy aktualizujące należności -odsetki	-322,95
Odsetki budżetowe	-591,00
Odpis aktualizujący należności	-858 264,93
Rezerwy pracownicze	-259 650,00
Inne rezerwy	-119 913,00
Spisane umorzone, przedawnione należności	-60 502,00
Przeszacowanie obligacji skarb.	-27 236,48
Podatkowe korekty wyniku finansowego - koszty in plus	3 709 575,65
Składki Płatnika ZUS i FP od wynagrodzeń ujętych w FK 2020 zapłacone po 15 stycznia 2021r.	1 668 403,10
Inne wynagrodzenia osobowe za 2020 r. wypłacone w 2021r.	1 279 076,89
Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych ujętych w FK 2020 r. a wypłaconych w 2021 r.	195 143,20
Składki Płatnika ZUS i FP od um. cywilnopraw.zapłac. po 15.01.2021r.	7 128,46
Korekty stanu rezerw zgodnie z aktuariatem	559 824,00
Podatkowe korekty wyniku finansowego - przychody in plus	3 774,99
Odsetki zapłacone w 2021r. (naliczone w poprzednich latach)	3 774,99
Odsetki od lokat zarachowane bilansowo w 2020 a otrzymane w 2021r.	0,00
Kary umowne otrzymane w 2021 (naliczone w 2020)	0,00
Podatkowe korekty wyniku finansowego - przychody in minus	-6 679 731,53
Równowartość amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	-3 504 636,04
Odsetki naliczone w 2021 r. nie otrzymane w 2021	-2 710,64
Odsetki od lokat zarachowanych bilansowo w 2021 r.	-314,60
Niewykorzystane rezerwy - odsetki	-55 948,92
Kary umowne nieotrzymane	-1 325,21
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-82 223,32
Wpłaty należności przedawnionych	0,00
Niewykorzystane rezerwy pracownicze na koszty z poprzednich lat.	-2 275 229,00
Niewykorzystane rezerwy na koszty z poprzednich lat.	-600 927,75
Przeszacowanie obligacji skarbowych	-156 416,05
Przychody nieujęte w RZiS	-242 833,11
Wynik 2021 r. przeznaczony na cele statutowe	5 446 072,85
Podstawa opodatkowania 2021 r.	0,00

Zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych za miesiąc 2021.12
Z uwzględnieniem bufora, konta bilansowe/wynikowe
Załącznik 6 do informacji dodatkowej sprawozdania finansowego Uniwersytetu Opolskiego za rok 2021

FK-Tb-08

Strona: 1

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
OBROT W ROKU z przeniesienia						6 994 336 997,47	6 994 336 997,47		
010	ŚRODKI TRWAŁE	349 053 738,48	0,00	0,00	0,00	8 156 323,68	386 771,32	356 823 290,84	0,00
011	ZBIORY BIBLIOTECZNE	33 460 602,37	0,00	0,00	0,00	1 354 927,21	49 567,15	34 765 962,43	0,00
020	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	3 718 717,67	0,00	0,00	0,00	753 000,90	0,00	4 471 718,57	0,00
070	UMORZENIE [ŚRODKIE TRWAŁE]	0,00	129 642 867,67	0,00	0,00	386 590,96	11 714 780,00	0,00	140 971 056,71
078	UMORZENIE [WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE]	0,00	3 523 171,68	0,00	0,00	0,00	270 143,93	0,00	3 793 315,61
079	UMORZENIE [ZBIORY BIBLIOTECZNE]	0,00	33 460 602,37	0,00	0,00	49 567,15	1 354 927,21	0,00	34 765 962,43
081	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE WNIp [DZ DYDAKTYCZNA]	449 317,42	0,00	0,00	0,00	5 804 509,88	6 027 381,80	226 445,50	0,00
083	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE [PROJEKTY UE]	7 885 492,15	0,00	0,00	0,00	1 283 449,98	862 562,52	8 306 379,61	0,00
085	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE [PROJEKTY UE BADANIA]	2 194,29	0,00	0,00	0,00	12 950 294,66	4 618,65	12 947 870,30	0,00
087	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE [UTRZYMANIE POTENCJAŁU BADAWCZEGO]	0,00	0,00	0,00	0,00	562 067,43	415 943,43	146 124,00	0,00
088	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE [PROJEKTY NCN]	0,00	0,00	0,00	0,00	60 766,92	60 766,92	0,00	0,00
130	RACHUNKI BANKOWE [ŚRODKI PIENIĘŻNE KRAJOWE]	63 273 304,62	0,45	0,00	0,00	2 888 829 408,35	2 882 938 086,33	69 164 626,19	0,00
razem na stronie:		457 843 367,00	166 626 642,17	0,00	0,00	5 302 961 319,19	5 248 580 172,74	525 128 206,03	179 530 334,75
do przeniesienia:		457 843 367,00	166 626 642,17	0,00	0,00	5 302 961 319,19	5 248 580 172,74	525 128 206,03	179 530 334,75

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
131	RACHUNKI BANKOWE [LOKATY KRÓTKOTERMINOWE]	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 770 412,07	2 344 494 623,48	38 275 788,59	0,00
133	RACHUNKI BANKOWE [ŚRODKI PIENIĘŻNE W WALUTACH OBCYCH]	10 859 438,58	0,00	0,00	0,00	21 945 639,10	19 198 808,17	13 606 269,51	0,00
135	RACHUNKI BANKOWE [WYODREBNIONE DLA PROJEKTÓW]	14 633 672,86	0,00	0,00	0,00	10 805 645,16	14 005 306,64	11 434 011,38	0,00
136	RACHUNKI BANKOWE [WYODREBNIONE DLA PROJEKTÓW]	147 801,26	0,00	0,00	0,00	12 144 695,70	12 215 612,55	76 884,41	0,00
137	RACHUNKI BANKOWE W WALUTACH OBCYCH [WYODR DLA PROJEKTÓW]	1 372 987,45	0,00	0,00	0,00	42 195,33	1 415 182,78	0,00	0,00
139	ŚRODKI PIENIĘŻNE W DRODZE	0,00	0,00	0,00	0,00	341 717 296,36	341 717 296,36	0,00	0,00
143	INNE KRÓTKOTERMINOWE [AKTYWA FINANSOWE]	39 599 000,00	0,00	0,00	0,00	314,60	39 599 000,00	314,60	0,00
149	RÓŻNICE Z AKTUAL WYCENY KRÓTKOTERM AKTYWÓW FINANSOWYCH	0,00	156 416,05	0,00	0,00	156 416,05	0,00	0,00	0,00
200	ROZRACHUNKI [DOSTAWCY KRAJOWI]	26 359,96	2 481 065,15	0,00	0,00	39 756 431,31	47 813 994,48	8 543,97	10 520 812,33
201	ROZRACHUNKI [DOSTAWCY ZAGRANICZNI]	0,00	27 942,78	0,00	0,00	782 943,43	777 019,96	551,93	22 571,24
202	ROZRACHUNKI [Z ODBIORCAMI]	86 018,38	477,75	0,00	0,00	1 392 520,76	1 383 741,79	94 695,17	375,57
203	ROZRACHUNKI [ODBIORCY ZAGRANICZNI]	39,00	10,90	0,00	0,00	11 266,87	11 305,87	0,00	10,90
204	ROZRACHUNKI [NAJEM POMIESZCZEŃ]	63 600,17	2 108,81	0,00	0,00	1 093 254,52	1 119 516,10	36 947,79	1 718,01
207	NALEŻNOŚCI UMORZONE W POSTĘPOWANIU EGZEKUCYJNYM	0,00	0,00	0,00	0,00	30 276,08	0,00	30 276,08	0,00
	Obroty z przeniesienia:	457 843 367,00	166 626 642,17	0,00	0,00	5 302 961 319,19	5 248 580 172,74	525 128 206,03	179 530 334,75
	razem na stronie:	66 788 917,66	2 668 021,44	0,00	0,00	429 878 895,27	479 256 784,70	25 288 494,84	10 545 488,05
	do przeniesienia:	524 632 284,66	169 294 663,61	0,00	0,00	5 732 840 214,46	5 727 836 957,44	550 416 700,87	190 075 822,80

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
208	NALEŻNOŚCI W POSTĘP EGZEKUCYJNYM [OPŁATY EDU I ZAKW W DS.]	88 790,21	0,00	0,00	0,00	53 764,48	36 856,52	105 698,17	0,00
209	NALEŻNOŚCI W POSTĘPOWANIU EGZEKUCYJNYM	19 223 937,39	0,00	0,00	0,00	34 106,66	19 063 284,68	194 759,37	0,00
210	ROZLICZENIE WYNAGRODZEŃ [ODDELEGOWANIE] [KOSZTY POŚREDNIE]	0,00	0,00	0,00	0,00	30 550,74	30 550,74	0,00	0,00
211	ROZLICZENIE WYNAGRODZEŃ [ODDELEGOWANIE] [KOSZTY BEZP]	0,00	0,00	0,00	0,00	190 764,60	190 764,60	0,00	0,00
220	ROZRACHUNKI [PUBLICZNO - PRAWNE]	420,03	634 734,00	0,00	0,00	4 763 844,92	5 369 601,34	991,61	1 241 062,00
221	ROZRACHUNKI [Z ZUS]	0,00	6 415 520,36	0,00	0,00	87 608 869,01	87 597 262,63	0,00	6 403 913,98
224	PODATEK VAT [NALEŻNY]	0,60	318,78	0,00	0,00	676 527,87	676 767,07	22,22	579,60
225	PODATEK VAT [NALICZONY]	2 060,04	0,00	0,00	0,00	420 099,64	282 232,51	139 927,17	0,00
230	ROZRACHUNKI [Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ]	1 106,74	6 975 731,87	0,00	0,00	204 846 664,79	203 615 545,19	21 132,48	5 764 638,01
234	ROZRACHUNKI [Z PRACOWNIKAMI]	2 915,52	8 867,91	0,00	0,00	2 910 065,35	2 911 189,16	7 947,27	15 023,47
244	NALEŻNOŚCI [POŻYCZKI Z ZFŚS]	2 446 244,76	0,00	0,00	0,00	1 247 063,49	1 296 630,19	2 396 678,06	0,00
245	ROZRACHUNKI [WEWNĄTRZBRANŻOWE]	0,00	0,00	0,00	0,00	3 814,46	3 472,96	341,50	0,00
246	WADIA	0,00	67 150,00	0,00	0,00	103 850,00	36 700,00	0,00	0,00
247	ZABEZPIECZENIA							120,00	614 871,24
	Obroty z przeniesienia:	524 632 284,66	169 294 663,61	0,00	0,00	5 732 840 214,46	5 727 836 957,44	550 416 700,87	190 075 822,80
	razem na stronie:	21 765 595,29	14 559 040,88	0,00	0,00	302 904 580,56	321 283 605,42	2 867 617,85	14 040 088,30
	do przeniesienia:	546 397 879,95	183 853 704,49	0,00	0,00	6 035 744 795,02	6 049 120 562,86	553 284 318,72	204 115 911,10

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
		120,00	456 717,96	0,00	0,00	14 594,55	172 747,83		614 751,24
248	ROZRACHUNKI [ZE STUDENTAMI]	74 676,26	483 685,08	0,00	0,00	30 597 197,01	31 643 916,45	56 362,95	1 512 091,21
									1 455 728,26
249	ROZRACHUNKI [POZOSTALE]	339 190,67	166 227,15	0,00	0,00	23 281 729,73	23 392 914,63	391 669,78	329 891,16
								61 778,62	
250	ROZRACHUNKI [POZOSTALE] - ZWROTY ŚRODKÓW [PROJEKTY]	0,00	106,83	0,00	0,00	8 690 506,06	8 703 403,62	0,00	13 004,39
									13 004,39
261	ROZLICZENIE WYNAGRODZEŃ	0,00	0,00	0,00	0,00	115 211 150,62	115 211 150,62	0,00	0,00
									0,00
262	NIEDOBORY I NADWYŻKI INWENTARYZACYJNE	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00
									0,00
280	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI	0,00	19 223 937,39	0,00	0,00	19 062 266,99	63 365,05	0,00	225 035,45
									225 035,45
281	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI [OPŁATY DWD i ZAKWATER DS]	0,00	137 573,09	0,00	0,00	62 219,87	78 825,58	0,00	154 178,80
									154 178,80
282	ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI [PROJEKTY]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 747,39	0,00	735 747,39
									735 747,39
301	ROZLICZENIE ZAKUPU	158 801,67	0,00	0,00	0,00	1 019 196,13	1 252 265,74	48 732,06	123 000,00
									74 267,94
310	MATERIAŁY W MAGAZYNACH	1 841,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841,04	0,00
								1 841,04	
400	AMORTYZACJA	0,00	0,00	0,00	5 355 948,93	5 355 948,93	5 355 948,93	0,00	0,00
									0,00
401	ZUŻYCIĘ MATERIAŁÓW i ENERGII	0,00	0,00	0,00	12 444 630,97	12 444 630,97	12 444 630,97	0,00	0,00
									0,00
402	USŁUGI OBCE	0,00	0,00	0,00	10 420 442,11	10 420 442,11	10 420 442,11	0,00	0,00
									0,00
	Obroty z przeniesienia:	546 397 879,95	183 853 704,49	0,00	0,00	6 035 744 795,02	6 049 120 562,86	553 284 318,72	204 115 911,10
	razem na stronie:	574 509,64	20 011 529,54	0,00	28 653 943,44	226 578 275,85	209 735 598,52	498 605,83	3 092 948,40
	do przeniesienia:	546 972 389,59	203 865 234,03	0,00	28 653 943,44	6 262 323 070,87	6 258 856 161,38	553 782 924,55	207 208 859,50

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
403	PODATKI I OPŁATY	0,00	0,00	0,00	432 921,43	432 921,43	432 921,43	0,00	0,00
404	WYNAGRODZENIA	0,00	0,00	0,00	113 872 555,36	113 872 555,36	113 872 555,36	0,00	0,00
405	UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	0,00	0,00	0,00	25 061 127,95	25 061 127,95	25 061 127,95	0,00	0,00
409	POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	0,00	0,00	0,00	7 351 539,78	7 351 539,78	7 351 539,78	0,00	0,00
490	ROZLICZENIE KOSZTÓW	0,00	0,00	174 939 166,53	0,00	174 939 166,53	174 939 166,53	0,00	0,00
505	DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA	0,00	0,00	118 294,12	118 294,12	8 169 922,86	8 169 922,86	0,00	0,00
521	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA [PODSTAWOWA]	0,00	0,00	916 088,61	916 088,61	158 858 554,22	158 858 554,22	0,00	0,00
522	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA [POZOSTAŁA]	0,00	0,00	807 392,11	807 392,11	1 614 784,22	1 614 784,22	0,00	0,00
523	DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA [PROJEKTY UE]	0,00	0,00	0,00	0,00	10 098 920,76	10 098 920,76	0,00	0,00
529	ROZLICZENIA KOSZTÓW POŚREDNICH (TRANSFERY WEW KOSZTÓW)	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 752 121,31	-2 752 121,31	0,00	0,00
601	WYROBY GOTOWE	542 704,12	0,00	0,00	0,00	200 439,60	213 203,78	529 939,94	0,00
640	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [CZYNNE]	350 783,24	0,00	0,00	0,00	836 949,92	472 896,21	714 836,95	0,00
641	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [BIERNE]	0,00	22 302 353,66	0,00	0,00	6 127 303,20	2 988 019,34	0,00	19 163 069,80
645	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE [CZYNNE Inne koszty]	2 204 168,99	0,00	0,00	0,00	3 172 404,30	560 613,01	4 815 960,28	0,00
	Obroty z przeniesienia:	546 972 389,59	203 865 234,03	0,00	28 653 943,44	6 262 323 070,87	6 258 856 161,38	553 782 924,55	207 208 859,50
	razem na stronie:	3 097 656,35	22 302 353,66	176 780 941,37	148 126 997,93	507 551 547,39	501 449 182,71	6 060 737,17	19 163 069,80
	do przeniesienia:	550 070 045,94	226 167 587,69	176 780 941,37	176 780 941,37	6 769 874 618,26	6 760 305 344,09	559 843 661,72	226 371 929,30

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
700	PRZYCHODY [DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA]	0,00	0,00	162 149 060,48	0,00	162 149 060,48	162 149 060,48	0,00	0,00
704	PRZYCHODY [PROJEKTY UE] [DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA]	0,00	0,00	9 888 319,74	0,00	9 888 319,74	9 888 319,74	0,00	0,00
705	PRZYCHODY [DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA]	0,00	0,00	4 185 956,42	0,00	4 185 956,42	4 185 956,42	0,00	0,00
706	PRZYCHODY [PROJEKTY UE] [DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA]	0,00	0,00	1 198 920,21	0,00	1 198 920,21	1 198 920,21	0,00	0,00
710	KSP [KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW] [DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA]	0,00	0,00	0,00	165 488 873,38	165 488 873,38	165 488 873,38	0,00	0,00
715	KSP [KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW] [DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA]	0,00	0,00	0,00	8 051 628,74	8 051 628,74	8 051 628,74	0,00	0,00
750	PRZYCHODY FINANSOWE [ODSETKI]	0,00	0,00	106 779,91	0,00	106 779,91	106 779,91	0,00	0,00
751	PRZYCHODY FINANSOWE [RÓŻNICE KURSOWE DODATNIE]	0,00	0,00	1 735 870,90	0,00	1 735 870,90	1 735 870,90	0,00	0,00
752	PRZYCHODY FINANSOWE [ODPISY AKTUAL ZW WARTOŚĆ AKTYWÓW FIN]	0,00	0,00	156 416,05	0,00	156 416,05	156 416,05	0,00	0,00
756	KOSZTY FINANSOWE [KOSZTY OBSŁUGI ŹRÓDEŁ FIN DZIAŁ]	0,00	0,00	0,00	75 895,46	75 895,46	75 895,46	0,00	0,00
757	KOSZTY FINANSOWE [ODSETKI]	0,00	0,00	0,00	141 027,43	141 027,43	141 027,43	0,00	0,00
758	KOSZTY FINANSOWE [RÓŻNICE KURSOWE UJEMNE]	0,00	0,00	0,00	1 800 803,71	1 800 803,71	1 800 803,71	0,00	0,00
759	KOSZTY FINANSOWE [ODPISY AKTUAL ZMN WARTOŚĆ AKTYWÓW FIN]	0,00	0,00	0,00	322,95	322,95	322,95	0,00	0,00
760	KOSZTY FINANSOWE [REZERWY PRACOWNICZE [PRZESZACOWANIA]							0,00	0,00
	Obroty z przeniesienia:	550 070 045,94	226 167 587,69	176 780 941,37	176 780 941,37	6 769 874 618,26	6 760 305 344,09	559 843 661,72	226 371 929,30
	razem na stronie:	0,00	0,00	179 421 323,71	175 818 201,67	355 239 525,38	355 239 525,38	0,00	0,00
	do przeniesienia:	550 070 045,94	226 167 587,69	356 202 265,08	352 599 143,04	7 125 114 143,64	7 115 544 869,47	559 843 661,72	226 371 929,30

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
		0,00	0,00	0,00	259 650,00	259 650,00	259 650,00		0,00
761	POZOST PRZYCHODY OPERACYJNE [ROZCHÓD NIEFIN AKT TRWAŁYCH]	0,00	0,00	406,50	0,00	406,50	406,50	0,00	0,00
762	POZOST PRZYCHODY OPERACYJNE [RÓWNOWARTOŚĆ ODPIŚÓW AMORT]	0,00	0,00	3 504 636,04	0,00	3 504 636,04	3 504 636,04	0,00	0,00
763	POZOST PRZYCHODY OPERACYJNE [INNE]	0,00	0,00	3 376 894,01	0,00	3 376 894,01	3 376 894,01	0,00	0,00
764	POZOST PRZYCHODY OPERACYJNE [AKTUAL WART AKTYWÓW NIEFIN]	0,00	0,00	82 223,32	0,00	82 223,32	82 223,32	0,00	0,00
765	POZOST KOSZTY OPERACYJNE [KOSZTY ROZCH NIEF AKTYWÓW TRW]	0,00	0,00	0,00	180,36	180,36	180,36	0,00	0,00
766	POZOST KOSZTY OPERACYJNE [INNE]	0,00	0,00	0,00	778 750,10	778 750,10	778 750,10	0,00	0,00
767	POZOST KOSZTY OPERACYJNE [ODPISY AKTUALIZ NALEŻNOŚCI]	0,00	0,00	0,00	858 264,93	858 264,93	858 264,93	0,00	0,00
790	OBROTY WEWNĘTRZNE [DOCHODY]	0,00	0,00	19 811,00	0,00	19 811,00	19 811,00	0,00	0,00
791	OBROTY WEWNĘTRZNE [KOSZTY]	0,00	0,00	0,00	19 811,00	19 811,00	19 811,00	0,00	0,00
800	FUNDUSZ ZASADNICZY	20 387 571,62	279 366 795,74	0,00	0,00	5 666 295,76	18 914 406,44	26 053 867,38	298 281 202,18
									272 227 334,80
820	ROZLICZENIE WYNIKU FINANSOWEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	15 084 069,88	15 084 069,88	0,00	0,00
830	[ZFŚS] [BO]	0,00	3 945 749,03	831 791,70	0,00	831 791,70	0,00	0,00	3 113 957,33
									3 113 957,33
831	[ZFŚS] [PRZYCHODY]	0,00	0,00	4 603 657,30	0,00	4 603 657,30	4 603 657,30	0,00	0,00
									0,00
	Obroty z przeniesienia:	550 070 045,94	226 167 587,69	356 202 265,08	352 599 143,04	7 125 114 143,64	7 115 544 869,47	559 843 661,72	226 371 929,30
	razem na stronie:	20 387 571,62	283 312 544,77	12 419 419,87	7 092 455,39	40 262 240,90	52 678 559,88	26 053 867,38	301 395 159,51
	do przeniesienia:	570 457 617,56	509 480 132,46	368 621 684,95	359 691 598,43	7 165 376 384,54	7 168 223 429,35	585 897 529,10	527 767 088,81

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
832	[ZPŚS] [KOSZTY]	0,00	0,00	0,00	5 435 449,00	5 435 449,00	5 435 449,00	0,00	0,00
833	[FWS] FUNDUSZ WŁASNY STYPENDIALNY [BO]	0,00	107 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 180,00
836	FUNDUSZ WSPARCIA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH [BO]	0,00	449 563,23	88 800,94	0,00	88 800,94	0,00	0,00	360 762,29
837	FUNDUSZ WSPARCIA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH [PRZYCHODY]	0,00	0,00	411 906,00	0,00	411 906,00	411 906,00	0,00	0,00
838	FUNDUSZ WSPARCIA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH [KOSZTY]	0,00	0,00	0,00	500 706,94	500 706,94	500 706,94	0,00	0,00
840	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	1 300 772,97	0,00	0,00	581 293,12	217 486,51	0,00	936 966,36
841	RMP [DZIAŁALNOŚĆ DYDAKTYCZNA]	0,00	4 662 409,71	0,00	0,00	151 059 366,65	158 220 241,99	0,00	11 823 285,05
844	RMP [PROJEKTY UE]	0,00	21 829 135,26	0,00	0,00	9 387 831,34	5 105 159,19	0,00	17 546 463,11
845	RMP DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA [DOT BP]	0,00	2 017 689,06	0,00	0,00	5 702 140,80	6 493 818,46	0,00	2 809 366,72
846	RMP DZIAŁALNOŚĆ BADAWCZA [PROJEKTY UE]	0,00	310 975,83	0,00	0,00	1 040 581,21	3 406 791,49	0,00	2 677 186,11
849	RMP [POZOSTAŁE WEWNĘTRZNE]	0,00	11 409 284,10	0,00	0,00	3 982 195,94	1 215 677,97	0,00	8 642 766,13
850	[FS] FUNDUSZ STYPENDIALNY [B.O.]	0,00	3 806 405,06	0,00	490 084,94	0,00	490 084,94	0,00	4 296 490,00
851	[FS] FUNDUSZ STYPENDIALNY [PRZYCHODY]	0,00	0,00	10 734 084,94	0,00	10 734 084,94	10 734 084,94	0,00	0,00
852	[FS] FUNDUSZ STYPENDIALNY [KOSZTY]	0,00	0,00	0,00	10 244 000,00	10 244 000,00	10 244 000,00	0,00	0,00
	Obroty z przeniesienia:	570 457 617,56	509 480 132,46	368 621 684,95	359 691 598,43	7 165 376 384,54	7 168 223 429,35	585 897 529,10	527 767 088,81
	razem na stronie:	0,00	45 893 415,22	11 234 791,88	11 234 791,88	193 732 907,88	197 039 958,43	0,00	49 200 465,77
	do przeniesienia:	570 457 617,56	555 373 547,68	379 856 476,83	370 926 390,31	7 359 109 292,42	7 365 263 387,78	585 897 529,10	576 967 554,58

Konto	Nazwa	BO WN	BO MA	Obroty m-ca WN	Obroty m-ca MA	Obroty nar. WN	Obroty nar. MA	Saldo WN	Saldo MA
860	WYNIK FINANSOWY	0,00	15 084 069,88	719 052 808,05	727 982 782,57	734 136 877,93	727 982 782,57	0,00	8 929 974,52
870	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	112,00	112,00	112,00	0,00	0,00
Ogółem		570 457 617,56	570 457 617,56 0,00	1 098 909 284,88	1 098 909 284,88	8 093 246 282,35	8 093 246 282,35	585 897 529,10	585 897 529,10 0,00
	Obroty z przeniesienia:	570 457 617,56	555 373 547,68	379 856 476,83	370 926 390,31	7 359 109 292,42	7 365 263 387,78	585 897 529,10	576 967 554,58
	razem na stronie:	0,00	15 084 069,88	719 052 808,05	727 982 894,57	734 136 989,93	727 982 894,57	0,00	8 929 974,52
	OGÓŁEM:	570 457 617,56	570 457 617,56	1 098 909 284,88	1 098 909 284,88	8 093 246 282,35	8 093 246 282,35	585 897 529,10	585 897 529,10