



Akademia Wychowania Fizycznego
im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

SPIS TREŚCI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2
Bilans	4
Rachunek zysków i strat	6
Rachunek przepływów pieniężnych	8
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	10
Dodatkowe informacje i wyjaśnienia	11

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Akademia Wychowania Fizycznego im. E. Piaseckiego w Poznaniu wyrasta z tradycji powstałej w 1919 roku Katedry Higieny Szkolnej i Wychowania Fizycznego, wchodzącej wówczas w skład Wydziału Filozoficznego Wszechnicy Piastowskiej, późniejszego Uniwersytetu Poznańskiego oraz z tradycji i dorobku Studium Wychowania Fizycznego tegoż Uniwersytetu. Powstałe w 1924 roku Studium Wychowania Fizycznego Uniwersytetu Poznańskiego, działające następnie od 4 października roku 1949 w ramach Akademii Lekarskiej w Poznaniu, zostało z dniem 1 lipca 1950 roku przekształcone w Wyższą Szkołę Wychowania Fizycznego, którą z dniem 1 stycznia 1973 roku przemianowano na Akademię Wychowania Fizycznego w Poznaniu, nadając jej w dniu 1 października 1981 roku imię Eugeniusza Piaseckiego, twórcy i kierownika Katedry Higieny Szkolnej i Wychowania Fizycznego Wszechnicy Piastowskiej.
2. Siedziba Uczelni znajduje się w Poznaniu przy ulicy Królowej Jadwigi 27/39.
3. Akademia Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu realizuje zadania określone powszechnie obowiązującymi aktami prawa oraz zasadami zawartymi w Statucie Uczelni. Przedmiotem prowadzonej działalności jest:
 - kształcenie kadr w szczególności na potrzeby wychowania fizycznego, sportu, rehabilitacji oraz turystyki i rekreacji,
 - inicjowanie, prowadzenie oraz upowszechnianie badań naukowych na rzecz rozwoju;
 - a) treści i form wychowania fizycznego i sportu,
 - b) treści i form rekreacji i turystyki,
 - c) treści i form rehabilitacji ruchowej, zdrowego trybu życia, sportu osób niepełnosprawnych oraz aktywizacji ruchowej osób w wieku podeszłym i czynnych zawodowo,
 - współuczestniczenie w procesie przeobrażeń i rozwoju sportu w duchu poszanowania zasad humanizmu.
 - Uczelnia, wykonując zadania określone w ust. 2 i 3, współpracuje z krajowymi i zagranicznymi instytucjami naukowymi, medycznymi, sportowymi, gospodarczymi i innymi oraz uczestniczy w tworzeniu europejskiej przestrzeni szkolnictwa wyższego.
4. Czas prowadzenia działalności Uczelni nie jest ograniczony.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Uczelni w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
7. Przyjęte zasady rachunkowości (polityka rachunkowości ujęta jest w oddzielnym opracowaniu stanowiącym Dokument obowiązujący w Uczelni i jest zgodna z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku – Dz.U. z roku 2009, nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) określają wycenę:

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- a) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych - wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji metodą liniową od wartości składników majątkowych powyżej 3.500,00 zł; składniki majątkowe, których wartość jest równa lub wyższa 600,00 zł oraz niższa bądź równa 3.500,00 zł, odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Składniki majątkowe o wartości do 600,00 zł odpisywane są w koszty zużycia materiałów,
- b) inwestycji długoterminowych - wycenia się według cen nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości,
- c) zapasów - wyceniane są według cen zakupu/nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto; w przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto.
- d) należności długoterminowych, należności krótkoterminowych i roszczeń - wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- e) walut obcych - transakcje przeprowadzane w walucie obcej są księgowane po przeliczeniu na walutę polską, po aktualnym kursie wymiany z dnia przeprowadzenia transakcji, odpowiednio po kursie:
- faktycznie zastosowanym w dniu wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
 - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia operacji.
8. Rokiem obrotowym Uczelni jest rok kalendarzowy. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze obejmujące miesiące kalendarzowe.
9. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego nie uległ zmianie w stosunku do roku ubiegłego.

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR

REKTOR

prof. dr hab. oec. Jerzy Słodkowski

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2012 roku

Nazwa uczelni Akademia Wychowania Fizycznego im Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu	BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego		
	Stan na		Stan na		
	Aktywa	Pasywa	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	
	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	
	1	2	1	2	
A. Aktywa trwałe	243 004 296,86	252 104 057,30	A. Kapitał (fundusz) własny	194 666 337,85	225 223 615,37
I Wartości niematerialne i prawne	30 835,45	181 188,41	I Kapitał (fundusz) zasadniczy	195 653 555,03	226 166 874,19
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2 Wartość firmy			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne	30 835,45	181 188,41			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
II Rzeczowe aktywa trwałe	242 973 461,41	251 922 868,89			
1 Środki trwałe	201 414 574,37	238 693 118,60	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
a) grunty (w tym prawa użytkownika wieczystego gruntu)	118 817 277,31	118 972 652,27			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 905 431,79	112 477 067,33	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 477 053,42	7 097 439,70			
d) środki transportu	177 440,92	128 196,11	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
e) inne środki trwałe	1 057 370,95	17 763,19			
2 Środki trwałe w budowie	41 558 887,04	13 229 750,29	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto	-987 217,18	-943 258,82
1 Od jednostek powiązanych					
2 Od pozostałych jednostek			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
1. Nieruchomości			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 267 919,21	43 386 235,16
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	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	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	97 004,85	116 558,31
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek	97 004,85	116 558,31
4. Inne inwestycje długoterminowe			a) kredyty i pożyczki		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			c) inne zobowiązania finansowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			d) inne	97 004,85	116 558,31

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

B. Aktywa obrotowe	14 929 960,20	16 505 793,23		
I. Zapasy	691 808,42	420 704,12		
1. Materiały			III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 928 086,20
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00
3. Produkty gotowe	647 243,51	380 635,92	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
4. Towary	44 564,91	40 068,20	- do 12 miesięcy	
5. Zaliczki na dostawy			- powyżej 12 miesięcy	
II. Należności krótkoterminowe	4 085 455,31	10 221 395,57	b) inne	
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	6 714 455,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 647 126,13
- 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	1 551 486,48
2. Należności od pozostałych jednostek	4 085 455,31	10 221 395,57	- do 12 miesięcy	1 551 486,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	560 960,82	670 961,11	- powyżej 12 miesięcy	
- do 12 miesięcy	560 960,82	670 961,11	e) zaliczki otrzymane na dostawy	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	47 173,70	8 914 244,09	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	1 785 278,05
c) inne	3 477 320,79	636 190,37	h) z tytułu wynagrodzeń	761 108,50
d) dochodzone na drodze sądowej			i) inne	999 456,74
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 097 664,24	5 752 120,00		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 097 664,24	5 752 120,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
- udziały lub akcje			3. Fundusze specjalne	4 213 630,30
- inne papiery wartościowe			a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	838 434,21
- udziały pożyczki			b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	3 375 196,09
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			c) własny fundusz stypendialny	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy	
- udziały lub akcje			e) inne fundusze specjalne*	
- inne papiery wartościowe				
- udziały pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	52 242 828,16
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 097 664,24	5 752 120,00	1. Ujemna wartość firmy	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 097 664,24	5 752 120,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 242 828,16
- inne środki pieniężne			- długoterminowe	20 594 991,03
- inne aktywa pieniężne			- krótkoterminowe	52 242 828,16
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 032,23	111 573,54		
Aktywa razem	257 934 257,06	268 609 850,53	Pasywa razem	257 934 257,06
				268 609 850,53

*) jednostki ujęte 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.).

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR

REKTOR

prof. dr hab. med. Jacek Smorawiński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES OD 01.01.2012 do 31.12.2012 roku

Nazwa uczelni Akademia Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 913 988,46	49 885 185,73
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 896 183,19	49 329 432,31
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 642,44	97 992,23
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	927 263,05	402 700,87
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	93 184,66	55 060,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	52 430 457,71	52 494 487,67
I.	Amortyzacja	1 527 015,23	3 433 762,89
II.	Zużycie materiałów i energii	3 455 742,90	3 872 404,91
III.	Usługi obce	4 571 898,09	4 075 688,69
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	82 880,81	148 848,79
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	33 295 529,10	30 880 766,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 641 356,35	7 004 830,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 748 898,80	3 011 492,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	107 136,43	66 692,90
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 516 469,25	-2 609 301,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	812 347,80	2 556 027,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	812 347,80	2 556 027,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	204 689,64	669 114,88
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16 730,51	37 838,58
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	141 401,58	289 758,13
III.	Inne koszty operacyjne	46 557,55	341 518,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-908 811,09	-722 389,34

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

G.	Przychody finansowe	17 582,50	17 831,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	17 064,98	17 831,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	517,52	0,00
H.	Koszty finansowe	95 988,59	238 700,48
I.	Odsetki, w tym:	95 988,59	235 444,06
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	3 256,42
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-987 217,18	-943 258,82
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	
K.	Zysk (strata) brutto	-987 217,18	-943 258,82
L.	Podatek dochodowy	0,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
N.	Zysk (strata) netto	-987 217,18	-943 258,82

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jerzy Smogutowski

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2012 do 31.12.2012 roku

Akademia Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Treść	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-987 217,18	-943 258,82
II. Korekty razem:	28 579 927,91	-32 787 412,24
1. Amortyzacja	1 527 015,23	3 433 762,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	93 662,78	17 831,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	16 730,51	-37 838,58
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	19 947,10	271 104,30
7. Zmiana stanu należności	-2 515 854,26	-6 135 940,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 167 485,38	-1 688 511,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	27 270 941,17	-28 647 820,21
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	27 592 710,73	-33 730 671,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	43 089,43	37 838,58
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 089,43	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		37 838,58
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

II. Wydatki	25 488 511,46	12 533 523,33
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 488 511,46	12 533 523,33
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)	-25 445 422,03	-12 495 684,75
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 000 000,00	43 015 768,70
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		31 500 536,34
2. Kredyty i pożyczki	1 000 000,00	11 515 232,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	834 213,98	1 134 957,13
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	740 551,20	1 117 126,13
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	93 662,78	17 831,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	165 786,02	41 880 811,57
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 313 074,72	-4 345 544,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 784 589,52	10 097 664,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 097 664,24	5 752 120,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	301 215,75	404 771,66

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jerzy Smolczyński

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM ZA OKRES OD 01.01.2012 do 31.12.2012 roku

Akademia Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu ul. Królowej Jadwigi 27/39 61-871 POZNAŃ		
Zestawienie zmian w funduszu własnym	Rok 2011	Rok 2012
I. Fundusz własny na początek okresu (BO)	199 895 992,60	199 895 992,60
- korekty błędów podstawowych		
II. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	199 895 992,60	199 895 992,60
1. Fundusz podstawowy na początek okresu	198 330 105,02	195 653 555,03
1.1. Zmiany funduszu podstawowego	-2 676 549,99	30 513 319,16
a) zwiększenie (z tytułu)	3 880 117,20	34 443 912,91
- inne	1 110 910,37	18 602,47
- nakłady inwestycyjne	2 769 206,83	34 425 310,44
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 556 667,19	3 930 593,75
- strata z poprzedniego roku		987 217,18
- umorzenie		2 943 376,57
1.2. Fundusz podstawowy na koniec okresu	195 653 555,03	226 166 874,39
2. Należne wpłaty na fundusz podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Należna wpłata na fundusz podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Fundusz zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany funduszu zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2005	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z aktualizacji wyceny sprzedanych lub zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan funduszu zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany Funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2. Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- z podziału zysku za rok 2005	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 473 112,42	-987 217,18
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- przekształcenie bilansu 2001	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- fundusz zasadniczy	0,00	0,00
- własny fundusz stypendialny	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 473 112,42	987 217,18
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 473 112,42	987 217,18
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekta z tytułu niezrealizowanych dodatnich różnic kursowych dotyczących ro	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 473 112,42	987 217,18
- pokrycia straty	-1 473 112,42	987 217,18
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-987 217,18	-943 258,82
c) odpisy z zysku	0,00	0,00

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR
REKTOR

prof. dr hab. med. Jerzy Sporański

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Wyjaśnienia do bilansu

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości grup rodzajowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela 1.

AWF Poznań/Gorzów

ZMIANY STANU GŁÓWNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW TRWAŁYCH

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Przychody z Przemieszczenia KBN	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5+6)	Zmniejszenie wartości		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9)	Wartość początkowa brutto stanu na koniec roku obrotowego (2+7-10)
		Przychody	Przychody UE Nowy budynek	Przychody UE uczelnia Jutra	Przemieszczenia KBN			Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Rzeczowy majątek trwały	240 973 846,68 zł	8 570 547,46 zł	33 211 034,53 zł	19 889,10 zł	1 285 587,02 zł	43 087 058,11 zł	507 319,05 zł	- zł	507 319,05 zł	283 553 585,74 zł	
Grundy własne	115 917 277,57 zł	18 602,47 zł	426 772,49 zł	- zł	- zł	445 374,96 zł	- zł	- zł	- zł	116 362 652,53 zł	
Grundy wieczyste użytkowane	5 800 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	5 800 000,00 zł	
Grupa I. Budynki i budowle	89 051 995,69 zł	1 364 580,30 zł	26 645 786,01 zł	- zł	- zł	28 010 366,31 zł	- zł	- zł	- zł	117 062 362,00 zł	
Grupa II. Obiekty inżynierii lądowej	16 254 106,43 zł	4 751 762,00 zł	2 775 727,11 zł	- zł	- zł	7 527 489,11 zł	60 534,57 zł	- zł	60 534,57 zł	23 721 060,97 zł	
Grupa III. Kotły maszynowe energetyczne	76 141,65 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	76 141,65 zł	
Grupa IV. Maszyny i urządzenia, w tym sprzęt komputerowy	1 834 672,02 zł	81 609,56 zł	1 086 112,56 zł	19 889,10 zł	22 439,10 zł	1 378 628,54 zł	162 091,08 zł	- zł	162 091,08 zł	3 051 209,48 zł	
Grupa V. Specjalistyczne urządzenia	339 829,14 zł	- zł	102 190,87 zł	- zł	- zł	102 190,87 zł	97 840,60 zł	- zł	97 840,60 zł	344 179,41 zł	
Grupa VI. Urządzenia techniczne	3 889 034,42 zł	120 828,77 zł	2 047 167,62 zł	- zł	- zł	2 167 996,39 zł	5 789,93 zł	- zł	5 789,93 zł	6 051 240,88 zł	
Grupa VII. Środki transportu	693 280,52 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	693 280,52 zł	
Grupa VIII. Narzędzia przyrządy	7 117 509,24 zł	2 233 164,36 zł	127 277,87 zł	- zł	172 373,67 zł	3 455 011,93 zł	181 062,87 zł	- zł	181 062,87 zł	10 391 458,30 zł	
Grupa VIII. Wyposażenie	6 477 575,73 zł	141 576,07 zł	1 743 554,40 zł	3 178,20 zł	102 413,83 zł	1 990 722,50 zł	277 417,59 zł	- zł	277 417,59 zł	8 190 880,64 zł	
Wyposażenie Poznań	2 070 212,44 zł	52 543,58 zł	- zł	- zł	3 441,80 zł	55 985,38 zł	192 779,68 zł	- zł	192 779,68 zł	1 933 418,14 zł	
Wyposażenie Gorzów	284 469,98 zł	155 446,75 zł	58 117,50 zł	- zł	14 485,05 zł	228 049,30 zł	- zł	- zł	- zł	512 519,28 zł	

Tabela 1 cd.

AWF Poznań/Gorzów

Nazwa grupy składników majątku trwałego	UMORZENIE - AMORTYZACJA								
	12	13	14	15	16	17	18	19	
Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za 2012 rok	Amortyzacja UE Nowy budynek	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (12+13+14+15-16)	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)		
Rzeczowy majątek trwały	39 643 839,91 zł	5 477 932,46 zł	225 938,43 zł		44 878 230,33 zł	201 330 006,77 zł	238 675 355,41 zł		
Grunt własne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	115 917 277,57 zł	116 362 652,53 zł		
Grunt wierzycie użytkowane	2 900 000,26 zł	290 000,00 zł	- zł	- zł	3 190 000,26 zł	2 899 999,74 zł	2 609 999,74 zł		
Grupa I. Budynek i budowle	20 161 613,22 zł	2 174 224,32 zł	109 985,28 zł	- zł	22 445 822,82 zł	68 890 382,47 zł	94 616 539,18 zł		
Grupa II. Obiekty inżynierii lądowej	5 239 057,11 zł	638 349,02 zł	20 817,95 zł	- zł	5 860 532,82 zł	11 015 049,32 zł	17 860 528,15 zł		
Grupa III. Kotły maszynowe energetyczne	23 123,38 zł	4 717,83 zł	- zł	- zł	27 841,21 zł	53 018,27 zł	48 300,44 zł		
Grupa IV. Maszyny i urządzenia, w tym sprzęt komputerowy	1 732 241,17 zł	75 556,98 zł	50 577,13 zł	- zł	1 887 301,52 zł	102 430,85 zł	1 163 907,96 zł		
Grupa V. Specjalistyczne urządzenia	208 411,90 zł	97 561,72 zł	2 384,48 zł	- zł	221 578,29 zł	131 417,24 zł	122 601,12 zł		
Grupa VI. Urządzenia techniczne	2 698 847,36 zł	236 729,70 zł	38 078,05 zł	- zł	2 967 865,18 zł	1 190 187,06 zł	3 083 375,70 zł		
Grupa VII. Środki transportu	515 839,60 zł	49 244,81 zł	- zł	- zł	565 084,41 zł	177 440,92 zł	128 196,11 zł		
Grupa VIII. Narzędzia przyrządy	6 164 705,91 zł	625 961,06 zł	4 095,54 zł	- zł	7 112 203,82 zł	952 803,33 zł	2 679 254,48 zł		
Grupa VIII. Wyposażenie		1 094 569,70 zł							
Wyposażenie Poznań	6 435 343,55 zł	102 413,83 zł	3 178,20 zł	42 232,15 zł	8 190 880,64 zł	42 232,18 zł	- zł		
		141 576,10 zł	1 743 554,40 zł	55 985,38 zł					
Wyposażenie Gorzów	2 027 877,06 zł	- zł	- zł	24 572,23 zł	1 915 654,99 zł	42 335,38 zł	17 763,15 zł		
Wartości niematerialne i prawne	253 634,53 zł	72 341,21 zł	5 355,13 zł	- zł	331 330,87 zł	30 835,45 zł	181 188,41 zł		

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- 1.2. Uczelnia posiada grunty użytkowane wieczysto o powierzchni 2,1705 ha o wartości 3 866 986,12 zł netto, przedstawione w tabeli 2:

Tabela 2

Grunty w wieczystym użytkowaniu (w zł)

Lp.	Określenie gruntu	Powierzchnia (w ha)	Numer księgi wieczystej	Wartość netto	
				stan na 31.12.2011 roku	stan na 31.12.2012 roku
1.	Działka, ul. Droga Dębińska 10c	1,9573	PO2P/00126997/5	2 900 000,00	2 900 000,00
2.	Działka, ul. Matejki 22	0,1345	PO1P/00125951/7	788 170,00	788 170,00
3.	Działka, ul Rybaki 19	0,0787	PO1P/00108793/6	178 816,12	178 816,12
RAZEM:		2,1705		3 866 986,12	3 866 986,12

- 1.3. Nieamortyzowane (nieumarzane) przez Uczelnię środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Uczelnia na podstawie porozumienia z dnia 14 sierpnia 2009 roku z Miastem Poznań korzysta z prawa najmu gruntu o powierzchni 0,0534 ha na ul. Grunwaldzkiej 55 w Poznaniu.

Akademia jest dzierżawcą działki nr 2024/9 i 2023/2 o powierzchni 0,65 ha w Chylinie (województwo lubuskie), na podstawie umowy dzierżawy z dnia 21 września 2011 roku z Nadleśnictwem Międzyrzecz.

- 1.4. Uczelnia nie ma żadnych zobowiązań wobec Skarbu Państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- 1.5. W roku 2012 wystąpiła strata w wysokości 943.258,82 zł. Uchwałą dotyczącą przeznaczenia osiągniętej w roku 2012 straty podejmie Senat Uczelni zgodnie z art. 66 ust. 2 Ustawy prawo o szkolnictwie wyższym oraz § 10 ust. 2 pkt. 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 2006r w sprawie szczegółowych zasad gospodarki finansowej uczelni publicznych.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- 1.6. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Jednostka nie tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy koszty.
- 1.7. Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności w ciągu roku 2012 przedstawia tabela 3:

Tabela 3

Zmiany odpisów aktualizujących wartość należności w 2012 roku (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na początek roku	459 669,63
2.	Zwiększenia	207 406,32
3.	Zmniejszenia	60 860,80
4.	Stan na koniec roku	606 215,15

- 1.8. Zobowiązania długoterminowe w kwocie 116.558,31 zł stanowią należne wykonawcom kaucje z tytułu gwarancji za wykonane roboty budowlane.
- 1.9. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów:
- rozliczenia międzyokresowe czynne tabela 4:

Tabela 4

Rozliczenia międzyokresowe kosztów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 roku	Stan na 31.12.2012 roku
1.	Prenumerata czasopism	27 794,01	29 460,62
2.	Dostęp do baz danych	6 083,58	0,00
3.	Koszty projektu POKL Orlik	0,00	17 485,07
4.	Koszty projektu POKL UCZELNIA JUTRA	0,00	38 223,86
5.	Ubezpieczenia majątkowe	21 154,64	26 403,99
	RAZEM:	55 032,23	111 573,54

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- rozliczenia międzyokresowe przychodów – tabela 5:

Tabela 5

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 roku	Stan na 31.12.2012 roku
1.	Długoterminowe, z tego:	47 754 642,62	20 594 991,03
	grunty w wieczystym użytkowaniu	2 899 999,74	2 609 999,74
	dotacje na zakup środków trwałych	43 773 148,87	14 627 790,59
	dotacja Erasmus	117 787,83	239 232,18
	dotacja POKL	535 036,39	639 679,94
	wartość środków trwałych rozliczanych w czasie	428 669,79	2 478 288,58
2.	Krótkoterminowe	4 488 185,54	3 056 558,23
	dotacja MNiSW na rok następny	1 115 700,00	1 062 000,00
	środki na działalność badawczą	3 132 518,54	1 994 558,23
	wpłaty na poczet opłat dydaktycznych	239 967,00	0,00
	RAZEM:	52 242 828,16	23 651 549,26

1.10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Uczelni nie występują

1.11. Zobowiązania warunkowe nie występują.

Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1. Uczelnia prowadzi działalność tylko na terenie kraju, a rodzaje tej działalności przedstawia tabela 6:

Tabela 6

Przychody Uczelni z podziałem na rodzaje (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011 roku	Stan na 31.12.2012 roku
1.	Przychody z działalności dydaktycznej	44 418 561,88	43 534 156,51
2.	Przychody z działalności badawczej	2 267 299,39	2 753 708,92
3.	Przychody z działalności pomocniczej	2 620 152,16	2 507 958,77
4.	Przychody - środki zagraniczne	590 169,76	533 608,11
	RAZEM:	49 896 183,19	49 329 432,31

Uczelnia uzyskuje również przychody z tytułu sprzedaży wydawnictw własnych oraz towarów i materiałów. Kwota osiągniętych przychodów z tego tytułu wyniosła w 2012 roku 55.060,32 zł.

2.2. Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

2.3. Działalność zaniechana - nie wystąpiła w 2012 roku. Nie przewiduje się zaniechania działalności w roku następnym.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

- 2.4. Uczelnia sporządza rachunek zysków i strat według wariantu porównawczego.
- 2.5. Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych i środków trwałych w budowie na własne potrzeby.
- 2.6. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione w 2012 roku oraz planowane w 2103 roku przedstawia tabela 7.

Tabela 7

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane na 2013 rok	2012 rok
1.	Wartości niematerialne i prawne		213 564,25
2.	Środki trwałe		41 587 906,84
3.	w tym dotyczące ochrony środowiska		
4.	Środki trwałe w budowie	47 226 667,00	1 096 974,76
5.	w tym dotyczące ochrony środowiska		
6.	Inwestycje w nieruchomości		
	RAZEM:	47 226 667,00	42 898 445,85

- 2.7. Zyski i straty nadzwyczajne za 2012 rok nie wystąpiły.
- 2.8. Podatek dochodowy dotyczący wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.
- 2.9. Wolne od podatku są dochody podatników, których celem statutowym jest działalność naukowa, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów (art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Akademia Wychowania Fizycznego im. E. Piaseckiego w Poznaniu w Poznaniu sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

4. Wyjaśnienia niektórych zagadnień osobowych.

- 4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia tabela 8:

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

Tabela 8

Przeciętne zatrudnienie w 2012 roku z podziałem na grupy zawodowe (w etatach)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011 roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012 roku
1.	Nauczyciele akademicki	317	286
2.	Pracownicy naukowo-techniczni	12	12
3.	Pracownicy administracji i obsługi	262	258
4.	Pracownicy biblioteczni	23	23
5.	Pracownicy inżynieryjno-techniczni	38	36
RAZEM:		652	615

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających Uczelnią w 2012 roku wyniosło 989,4 tys. zł.

4.2. Liczba studentów w roku obrotowym w ramach trybu studiów przedstawia tabela 9.

Tabela 9

Liczba studentów w 2012 roku z podziałem na tryby studiów (w osobach)

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba studentów w 2011 roku	Przeciętna liczba studentów w 2012 roku
1.	Studia stacjonarne	3 345	3 460
2.	Studia niestacjonarne	1 158	998
RAZEM:		4 503	4 458

5. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

5.1. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

5.2. W bilansie uwzględnione są wszystkie umowy w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Uczelni.

6. Wynagrodzenie za usługi biegłego rewidenta

Badanie sprawozdania finansowego za 2012 rok przeprowadziła firma Wielkopolskie Centrum Audytorsko-Księgowe Sp. z o.o. w Poznaniu, ul. Grunwaldzka 21. Wynagrodzenie za usługi, w myśl zawartej umowy, wynosi 11.000,00 zł netto.

Poznań, dnia 23 kwietnia 2013 roku

KWESTOR

KWESTOR

mgr Elżbieta Rybińska

REKTOR

REKTOR

prof. dr hab. med. Jerzy Smarżewski