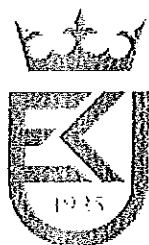


SPRAWOZDANIE
NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONEGO ZA OKRES
OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.



UNIwersYTET
EKONOMICZNY
W KRAKOWIE

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

dla Senatu Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Przedmiot i podstawa badania

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego Uniwersytetu Ekonomicznego, z siedzibą w Krakowie (dalej: „Jednostka” lub „Uniwersytet”), sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., na które składa się:

- bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 172.849.772,37 PLN,
- rachunek zysków i strat, wykazujący stratę netto w wysokości 2.500.769,77 PLN,
- zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 7.411.862,95 PLN,
- rachunek przepływów pieniężnych, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 18.208.453,61 PLN

oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia (dalej: „sprawozdanie finansowe”).

Odpowiedzialność Kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 wraz z późn. zm.; dalej: „ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem jednostki. Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Rektor oraz Członkowie Senatu Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- (1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089; dalej: „ustawa o biegłych rewidentach”),
- (2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej

prezentacji przez Jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Kierownika jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw Jednostki przez Kierownika jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii.

Opinia

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe:

- (a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31.12.2017 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- (b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- (c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy/statutu Jednostki.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

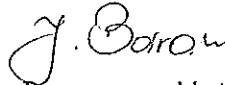
Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Uniwersytet nie jest zobligowany do sporządzenia sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Inne informacje, w tym o wypełnieniu obowiązków wynikających z przepisów prawa

Podczas badania nie stwierdziliśmy istotnych naruszeń prawa lub statutu Jednostki mających wpływ na sprawozdanie finansowe.

Katowice / Kraków, dnia 25 maja 2018 roku



Joanna Baran, nr ewid. 12276

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu

Grupa Gumułka - Audyt Sp. z o.o. Sp.k.
ul. Matejki Jana 4, 40-077 Katowice
(firma audytorska wpisana na listę pod nr 3975)



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
UNIwersYTETU EKONOMICZNEGO W KRAKOWIE
ZA ROK 2017

Obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS** - wykazujący sumę bilansową w kwocie 172.849 772,37 zł
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT** - wykazujący stratę w wysokości 2 500 769,77 zł
- 4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH** - wykazujący ujemne przepływy pieniężne netto 18 208 453,61 zł
- 5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM** - wykazujące spadek kapitału własnego o 7 411 862,95 zł
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Kraków, 25 maj 2018 rok

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i siedziba: Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie ul. Rakowicka 27, 31-510 Kraków

Podstawowym przedmiotem prowadzonej przez Uniwersytet Ekonomiczny działalności jest działalność dydaktyczna i naukowa.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.

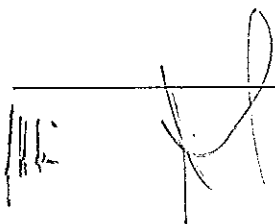
Przyjęte zasady rachunkowości:

- 1) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe.
 - a) Wartości niematerialne i prawne 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. Składniki majątkowe, których cena nabycia jest większa niż 500 zł, a nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie zakupu. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3500 zł są amortyzowane metodą liniową.
 - b) Środki trwałe - uczelnia przyjęła następujące progi wartościowe dla potrzeb ujmowania w księgach składników majątku:
 - i) cena nabycia poniżej 500 zł - nabyte składniki ujmowane są w kosztach materiałów,
 - ii) cena nabycia od 500 zł do 3 500 zł – nabyte składniki aktywów wprowadzane są do ewidencji bilansowej w przypadku, gdy ich okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok i dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny z wyjątkiem sprzętu komputerowego, który bez względu na cenę nabycia wprowadzany jest do ewidencji bilansowej i amortyzowany metodą liniową,
 - iii) cena nabycia powyżej 3 500 zł – nabyte składniki aktywów wprowadzane są do ewidencji bilansowej i amortyzowane metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 ze zmianami; § 16a - 16m.).
 - c) Zbiory biblioteczne, stanowiące zasoby Biblioteki Głównej - nabyte składniki aktywów wprowadzane są do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytkowania dokonywany jest jednokrotny odpis amortyzacyjny. Zasady ewidencji uwzględniają Rozporządzenie

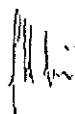


Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. nr 205 z dnia 5 grudnia 2008 r., poz. 1283).

- d) Środki trwale w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
 - e) Nieruchomości inwestycyjne obejmują aktywa posiadane, w szczególności nabyte lub otrzymane w drodze darowizny, które nie są użytkowane dla realizacji zadań statutowych, lecz są użytkowane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów lub innych pożytków. Wycenia się je na dzień bilansowy według ceny rynkowej bądź inaczej ustalonej wartości godziwej a skutki tej wyceny wykazuje, jako pozostałe przychody operacyjne lub pozostałe koszty operacyjne.
- 2) Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:
- a) materiały i towary w cenach zakupu (materiały wraz z podatkiem Vat w wysokości nieodliczonej). Prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Dla zapasów zalegających ponad 3 lata odpis wynosi zazwyczaj 50% a dla zapasów zalegających powyżej 4 lat jest on w wysokości 100% ich wartości. W przypadku części zamiennych zalegających powyżej 10 lat odpis wynosi 100% ich wartości.
 - b) półprodukty i produkty w toku wyceniane są według bezpośrednich kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
 - c) wyroby gotowe wyceniane są według cen ewidencyjnych nie wyższych od cen ich sprzedaży netto (prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa).
- W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechy użytkowe lub przydatność, a także w przypadku wyrobów gotowych – wydawnictw, które utraciły swą aktualność lub gdy zalegają dłużej niż trzy lata podlegają odpisom aktualizującym. Dla produktów zalegających ponad 3 lata odpis wynosi 50% a dla produktów zalegających powyżej 4 lat w wysokości 100% ich wartości. Jednostka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO.
- 3) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty stosując następujące zasady:
- a) od należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem.
 - b) od należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości.
 - c) od należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega powyżej 6 miesięcy, a także od należności, których według oceny sytuacji majątkowej i innych okoliczności spłata nie jest prawdopodobna – w wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem.



- d) od należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot.
- 4) Metody wyceny walut obcych - wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej, odpowiednio po kursie:
- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań.
 - b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań - jeżeli nie jest zasadne zastosowanie faktycznie zastosowanego kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.
 - c) . wynikającym z odrębnych przepisów lub umowy – do przeliczania przychodów i rozchodów walut obcych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz środków nie podlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych.
 - d) średnim ogłoszonym przez NBP (kurs z dnia bilansowego) do przeliczenia na dzień bilansowy stanu denominowanych w walucie obcej aktywów i zobowiązań.
 - e) sprzedaży banku obsługującego jednostkę z dnia dokonania przelewu – do przeliczenia wartości wypłaconej z rachunku bankowego PLN, umowy cywilno-prawnej zawartej z kontrahentem zagranicznym opiewającej na walutę obcą.
 - f) sprzedaży banku obsługującego jednostkę z dnia dokonania operacji – do przeliczenia wartości operacji zapłaty kartą płatniczą w walucie obcej.
- 5) Rozliczenia międzyokresowe kosztów
- a) Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują wydatki poniesione w danym okresie sprawozdawczym, a dotyczące kosztów przyszłych okresów, w tym prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, czynsze zapłacone z góry.
 - b) Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczane są ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez Uczelnię, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania, w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na dany okres sprawozdawczy.
- 6) Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują:
- a) równowartość otrzymanych dotacji oraz otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.
 - b) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych.
 - c) równowartość otrzymanych środków z tytułu opłaty czesnego za semestr zimowy i letni.
- 7) Fundusze Specjalne
- Uczelnia tworzy następujące fundusze specjalne:
- a) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest z odpisów liczonych w koszty na podstawie odrębnych przepisów. Wykorzystanie następuje zgodnie z regulaminem ZFŚS.



- b) Uczelniany Fundusz Stypendialny tworzony jest w ciężar kosztów działalności w wysokości 20 % planowanego zysku.
- c) Fundusz Pomocy Materialnej dla Studentów i Doktorantów, na który składa się dotacja podmiotowa oraz środki uzyskane z odpłatności za miejsca w domach studenckich, przeznaczony na zadania związane z bezzwrotną pomocą dla studentów i doktorantów oraz utrzymanie domów studenckich.

Projekty zagraniczne, projekty realizowane z Funduszy Strukturalnych i innych prezentowane są w rachunku zysków i strat w obrębie działalności operacyjnej.

Jako środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania, o których mowa w punkcie G tiret 1 rachunku przepływów pieniężnych rozumie się środki:

- 1) - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- 2) - Funduszu Pomocy Materialnej dla Studentów i Doktorantów,
- 3) - Uczelnianego Funduszu Stypendialnego,
- 4) - Otrzymane na realizację projektów unijnych i innych,
- 5) - Otrzymane na realizację badań naukowych

Szczegółową analitykę do przyjętych poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego przedstawiono w formie tabelarycznej, w postaci not załączonych do sprawozdania.

KWESTOR
Główny Księgowy
mgr Józef Wawrzyniakowski.....
Podpis Kwestora

.....
podpis Rektora

Kraków, 25-05-2018

UNIwersytet Ekonomiczny w Krakowie
Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

BILANS - AKTYWA			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	122 850 427,79	121 944 645,74
I.	Wartości niematerialne i prawne	901 605,72	1 507 039,79
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	901 605,72	1 507 039,79
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	120 362 099,56	118 623 080,95
1.	Środki trwałe	119 811 294,15	117 990 036,30
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 424 411,98	19 789 345,93
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 467 585,10	92 585 619,46
	c) urządzenia techniczne i maszyny	6 160 437,11	4 920 036,57
	d) środki transportu	262 004,85	134 657,41
	e) inne środki trwałe	496 855,11	560 376,93
2.	Środki trwałe w budowie	550 805,41	633 044,65
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 544 677,00	1 814 525,00
1.	Nieruchomości	1 544 377,00	1 814 225,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	300,00	300,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	300,00	300,00
	- udziały lub akcje	300,00	300,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 045,51	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	42 045,51	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.

BILANS - AKTYWA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
B.	Aktywa obrotowe	49 999 344,58	59 848 321,05
I.	Zapasy	615 887,86	737 285,95
1.	Materiały	166 083,53	214 169,54
2.	Półprodukty i produkty w toku	145 005,94	148 250,94
3.	Produkty gotowe	276 488,50	336 159,00
4.	Towary	9 460,18	7 229,78
5.	Zaliczki na dostawy	18 849,71	31 476,69
II.	Należności krótkoterminowe	2 847 901,71	2 834 980,22
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 847 901,71	2 834 980,22
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 143 274,91	1 097 804,13
	- do 12 miesięcy	1 143 274,91	1 097 804,13
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	151 667,09	13 891,28
	c) inne	1 552 959,71	1 723 284,81
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	45 747 497,82	55 680 157,57
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 747 497,82	55 680 157,57
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	8 368 814,92	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 368 814,92	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 378 682,90	55 680 157,57
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 206 381,02	46 747 151,80
	- inne środki pieniężne	4 172 301,88	8 933 005,77
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	788 057,19	595 897,31
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	172 849 772,37	181 792 966,79

Kraków, dnia 25.05.2018r.

KWIEŚTOR

Główny Księgowy

mgr Józef Andrzej Laskowski

UNIwersytet Ekonomiczny w Krakowie
Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

BILANS - PASywa			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	108 173 873,86	115 686 736,81
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	110 674 643,63	114 977 244,02
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-2 500 769,77	608 492,79
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 675 898,51	66 207 229,98
I.	Rezerwy na zobowiązania	26 154 021,09	28 249 796,91
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 293 268,89	15 930 274,00
	- długoterminowa	12 078 975,12	13 068 786,00
	- krótkoterminowa	3 214 293,77	2 861 488,00
3.	Pozostałe rezerwy	10 860 752,20	12 319 522,91
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	10 860 752,20	12 319 522,91
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 084 726,73	16 495 617,09
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	7 695 176,64	8 633 095,47
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 632 785,42	3 499 148,92
	- do 12 miesięcy	2 632 785,42	3 499 148,92
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 368 049,49	4 201 661,21
	h) z tytułu wynagrodzeń	22 472,60	34 329,99
	i) inne	671 869,13	897 955,35
3.	Fundusze specjalne	9 389 550,09	7 862 521,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	21 437 150,69	21 461 815,98
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 437 150,69	21 461 815,98
	- długoterminowe	272 078,78	410 903,30
	- krótkoterminowe	21 165 071,91	21 050 912,68
	Pasywa razem	172 849 772,37	181 792 966,79

Kraków, dnia 25.05.2018r.

INWESTOR
Księgowy
[Podpis]
[Pieczęć]

[Podpis]
[Pieczęć]

UNIwersytet Ekonomiczny w Krakowie
Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za okres	
		01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	163 197 425,92	164 196 070,84
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	160 975 737,28	164 118 262,21
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 600 852,22	-435 803,68
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	596 703,28	501 427,43
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 133,14	12 184,88
B.	Koszty działalności operacyjnej	165 961 372,74	165 368 186,71
I.	Amortyzacja	3 686 263,22	3 570 533,78
II.	Zużycie materiałów i energii	7 977 125,26	7 118 763,18
III.	Usługi obce	12 841 313,45	12 340 671,48
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	512 556,90	516 771,89
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	109 856 192,82	109 629 044,37
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 718 149,21	26 726 799,78
	- emerytalne	9 448 779,89	9 373 904,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 352 372,27	5 456 695,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 399,61	8 906,28
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 763 946,82	-1 172 115,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 341 868,64	1 773 711,80
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 729,69	2 471,38
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 998,41	4 754,55
IV.	Inne przychody operacyjne	1 315 140,54	1 766 485,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	746 079,08	823 667,19
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 369,01	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	118 865,04	144 907,00
III.	Inne koszty operacyjne	618 845,03	678 760,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 168 157,26	-222 071,26
G.	Przychody finansowe	491 617,59	1 018 449,47
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	491 617,59	674 163,23
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	344 286,24
H.	Koszty finansowe	824 230,10	145 924,42
I.	Odsetki, w tym:	22 222,24	145 924,42
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	802 007,86	0,00
I.	Zysk (strata) brutto	-2 500 769,77	650 453,79
J.	Podatek dochodowy	0,00	41 961,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto	-2 500 769,77	608 492,79

Kraków, dnia 25.05.2018r.

KWESTOR
Biuro Księgowy
mgr Jolanta Kucharska-Laskowska

8

Rachunek przepływów pieniężnych			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017	01.01.-31.12.2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-2 500 769,77	608 492,79
II	Korekty razem	2 493 195,00	4 615 052,19
1	Amortyzacja	3 732 778,34	3 631 074,19
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	93 021,06	-378 363,34
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-49 315,07	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	265 487,32	1 694,86
5	Zmiana stanu rezerw	-2 095 775,82	1 201 351,35
6	Zmiana stanu zapasów	121 398,09	47 680,17
7	Zmiana stanu należności	-12 921,49	512 765,71
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	793 440,96	-843 148,89
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-258 870,68	578 945,40
10	Inne korekty	-96 047,71	-136 947,26
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-7 574,77	5 223 544,98
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	62 044,76	2 471,38
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 729,69	2 471,38
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	49 315,07	0,00
a)	zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	49 315,07	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	49 315,07	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	18 262 923,60	7 648 693,06
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 894 108,68	7 648 693,06
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	8 368 814,92	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	8 368 814,92	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	8 368 814,92	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-18 200 878,84	-7 646 221,68
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A,II+/-B,III+/-C,III)	-18 208 453,61	-2 422 676,70
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-18 301 474,67	-2 044 313,36
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-93 021,06	378 363,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	55 680 157,57	57 724 470,93
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	37 471 703,96	55 301 794,23
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	20 646 934,44	18 631 512,53

Kraków, dnia 25.05.2018r.

KWESTOR
Krzysztof Księgowy

UNIWERSYTET EKONOMICZNY W KRAKOWIE
Sprawozdanie finansowe za 2017 rok

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	115 585 736,81	119 393 716,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	115 585 736,81	119 393 716,18
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	114 977 244,02	116 102 177,51
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-4 302 600,39	-1 124 933,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	608 492,79	3 291 538,67
	- amortyzacja	0,00	0,00
	- dołaczanie na śr. trwałe	0,00	0,00
	- zysk za poprzedni rok	608 492,79	3 291 538,67
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	- fundusz załogi	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 911 093,18	4 416 472,16
	- umorzenia majątku trwałego	3 596 770,60	3 525 684,56
	- zwrot warunkowej darowizny nieruchomości	333 310,45	282 839,55
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- likwidacja środków trwałych grupy 1 i 2	981 012,13	607 948,05
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	110 674 643,63	114 977 244,02
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- z kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu -	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- trwała utrata wartości środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odsetki od środków funduszu restrukturyzacji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	608 492,79	3 291 538,67
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	608 492,79	3 291 538,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	608 492,79	3 291 538,67
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	608 492,79	3 291 538,67
	przeznaczenie na kapitał zasadniczy	608 492,79	3 291 538,67
	przeznaczenie na ZFSS	0,00	0,00
	wypłata dywidendy	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	-2 500 769,77	608 492,79
	a) zysk netto	0,00	608 492,79
	b) strata netto	-2 500 769,77	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	108 173 873,86	115 585 736,81
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	108 173 873,86	115 585 736,81

Kraków, dnia 25.05.2018r.

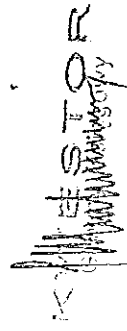
KWESTOR
Krzysztof Ksiądz

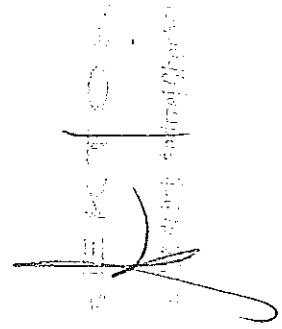
Nota nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych		
1	Stan na dzień 31.12.2016	0,00	0,00	3 276 823,43	0,00	0,00	0,00	3 276 823,43	
2	Zwiększenia	0,00	0,00	14 137,24	0,00	0,00	0,00	14 137,24	
a	zakup			14 137,24				14 137,24	
b	przyjęcie z inwestycji							0,00	
c	środki trwałe z projektów							0,00	
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00	
e	spadek, darowizna							0,00	
f	aktualizacja wartości							0,00	
g	przemieszczenia							0,00	
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	sprzedaż							0,00	
b	likwidacja							0,00	
c	przemieszczenia							0,00	
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00	
e	darowizna							0,00	
f	aktualizacja wartości							0,00	
g	niedobory							0,00	
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	3 290 960,67	0,00	0,00	0,00	3 290 960,67	

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 mgr Józef Andrzej Laskowski

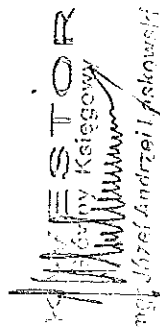

 J. K. J. K.

Nota nr 2

Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych

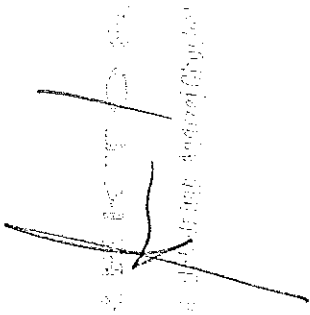
Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokroenne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how			
1	Stan na dzień 31.12.2016	0,00	0,00	1 769 783,64	0,00	0,00	0,00	1 769 783,64	
2	Zwiększenia	0,00	0,00	619 571,31	0,00	0,00	0,00	619 571,31	
a	inaliczenie umorzenia (amortyzacja) - 401								
b	umorzenie środków trwałych z proj.- 761								
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	sprzedaż								
b	likwidacja								
c	przemieszczenia								
d	wkład niepieniężny (aport)								
e	darowizna								
f	inne zmniejszenia								
4	Stan na dzień 31.12.2017								
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	2 389 354,95	0,00	0,00	0,00	2 389 354,95	
5	Stan na dzień 31.12.2016								
a	Zwiększenia odpisów								
b	Zmniejszenia odpisów								
6	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	2 389 354,95	0,00	0,00	0,00	2 389 354,95	
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 507 039,79	0,00	0,00	0,00	1 507 039,79	
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	901 605,72	0,00	0,00	0,00	901 605,72	

Kraków, dnia 25.05.2018r.



 Andrzej Lisowski

 Dyrektor Generalny



 Andrzej Lisowski

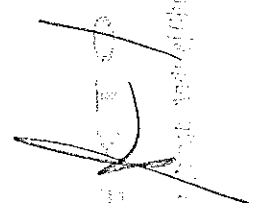
 Dyrektor Generalny

Nota nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016	19 927 478,76	142 295 975,35	32 960 674,72	983 747,33	30 471 165,72	226 639 041,88
2	Zwiększenia	0,00	5 459 748,37	4 233 113,30	187 001,47	1 175 714,07	11 055 577,21
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		441 659,53	3 039 130,32	187 001,47	671 228,54	4 339 019,86
b	przyjęcie z inwestycji z br		4 610 857,98	87 194,52			4 698 052,50
c	przyjęcie z inwestycji z lat ubiegłych		407 230,86	12 583,36			419 814,22
d	otrzymane z darowizny			3 984,70		92 063,01	96 047,71
e	nadwyżki inwentaryzacyjne-ujawnienie środków trwałych						0,00
f	przyjęcie środków trwałych z lat ubiegłych						0,00
g	przekwalifikowanie do środków trwałych ze środków obrotowych/otrzymane z projektów			10 000,00		320 282,74	330 282,74
h	środki trwałe z projektów przyjęte z zakupów współ.			11 213,38			11 213,38
i	środki trwałe z projektów z lat ubiegłych			300 992,78			300 992,78
j	przyjęcie środków trwałych zaliczkowanych w 2016r						0,00
k	aparatura badawcza			768 014,24		92 139,78	860 154,02
3	Zmniejszenia	333 310,45	1 554 808,00	1 736 609,65	85 380,40	677 349,67	4 387 458,17
a	likwidacja			1 362 166,33	12 400,00	413 020,46	1 787 586,79
b	spzedaz			353 069,90	72 980,40	63 085,51	489 135,81
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna					86 219,83	86 219,83
e	niedobory inwentaryzacyjne					115 023,87	136 397,29
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych			21 373,42			0,00
g	wyksięgowanie z ewidencji (zm. Zasad rach.)						0,00
h	zwrot darowizny UIM Dębica	333 310,45	1 554 808,00				0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	19 594 168,31	146 200 915,72	35 457 178,37	1 085 368,40	30 969 530,12	233 307 160,92

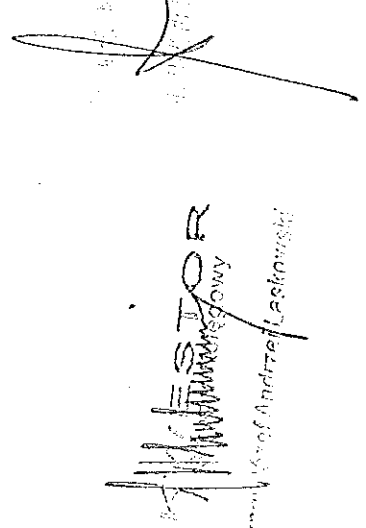
Kraków, dnia 25.05.2018r.


 Marcin Księżop
 Kierownik Księgowości
 Zakład Budowlany i Inżynierski

Nota nr 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych							
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016	138 132,83	49 710 355,89	28 040 638,15	849 089,92	29 910 788,79	108 649 005,58
2	Zwiększenia	31 623,50	3 596 770,60	2 984 343,75	59 654,03	1 239 235,89	7 911 627,77
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	31 623,50	3 596 770,60	2 178 407,60	59 654,03	705 542,78	6 571 998,51
b	umorzenie środków ujawnionych			10 000,00		320 282,74	330 282,74
c	umorzenie aparatury badawczej			768 014,24		92 139,78	860 154,02
d	umorzenie śr. otrzymanych w formie darowizny					91 464,00	91 464,00
e	umorzenie środków z projektów - umorzone całkowicie			11 213,38			11 213,38
f	umorzenie środków trwałych z projektów						0,00
g	umorzenie środków z fund.pom.mat.st., fund.soc.			16 708,53		29 806,59	46 515,12
h	korekta umorzenia z BO						0,00
3	Zmniejszenia	0,00					0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych		573 795,87	1 728 240,64	85 380,40	677 349,67	3 064 766,58
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych		573 795,87	1 353 797,32	12 400,00	413 020,46	2 353 013,65
c	umorzenie śr. trwałych darowanych			353 069,90	72 980,40	63 085,51	489 135,81
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory					86 219,83	86 219,83
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu			21 373,42		115 023,87	136 397,29
f	umorzenie środków trwałych straconych / zdjęcie z ewid.						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h	korekta umorzenia z BO						0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	169 756,33	52 733 330,62	29 296 741,26	823 363,55	30 472 675,01	113 495 866,77

Kraków, dnia 25.05.2018r.

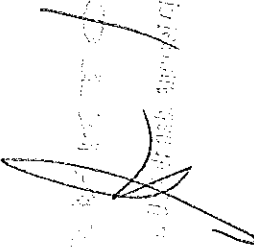

 Andrzej Leskiewicz
 Kierownik Biura
 Zarządu Powiatu Miejskiego w Krakowie

Nota nr 5

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie

LP.	Tytuł	Wartość
1	Stan na dzień 31.12.2016	
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	633 044,65
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	5 035 627,48
b	Zadania inwestycyjne własne	
c		5 035 627,48
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	5 117 866,72
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	5 117 866,72
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	
d	Nakłady sprzedane, darowizny	
e	Zaniechana inwestycja	
f		
4	Stan na dzień 31.12.2017	
		550 805,41

Kraków, dnia 25.05.2018r.

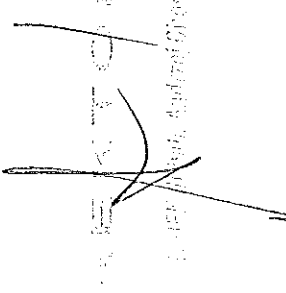

LESKIEWICZ
 Andrzej Leskiewicz
 Dyrektor

Nota nr 6

Wartość gruntów (w tym grunty w wieczystym użytkow.) oraz śr. trw. o nieregulowanym stanie prawnym według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Opis (miejsce położenia, powierzchnia)	Grunty		Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Wartość bilansowa ogółem
		Wartość początkowa			
1	Działka nr 233/1 ul. Rakowicka 29 pow. 0,0609 ha	1 055 000,00			1 055 000,00
2	Działka ul. Rakowicka nr 232/1 pow. 0,1129 ha	100 000,00			100 000,00
3	Działka Broniszów gm. Wielopole Skrzyńskie nr 390 pow. 3ha 90a	30 000,00			30 000,00
4	Działki ul. Beliny Prażmowskiego nr 232/4 pow. 68a 18m2, nr 236/6 pow. 72a 38m2	1 287 036,95			1 287 036,95
5	Działka ul. Rakowicka 27 nr 225/2 pow. 39884 m2	6 305 261,00			6 305 261,00
6	Działka ul. Lubomirskiego nr 226 pow. 13282 m2	2 099 751,00			2 099 751,00
7	Działka ul. Rakowicka nr 16 pow 381 m2	103 250,00			103 250,00
8	Działka przy ul. Sienkiewicza 4 nr 201 pow. 671m2 -własność skarbu państwa, brak wyceny				
9	Działka Zakopane ul. Droga do Olczy nr 89/1 pow.574 m2	48 551,00			48 551,00
10	Działka ul. Sienkiewicza 5 nr 221 pow 543 m2	1 982 000,00			1 982 000,00
11	Działka ul. Lubomirskiego nr 227/1 pow. 0,0642 ha, nr 227/2 pow. 0,0383 ha użytk. wieczyste	43 666,80		17 648,84	26 017,96
12	Działka ul. Beliny Prażmowskiego nr 231/4 pow. 0,1737 ha użytk. wieczyste	588 803,19		152 107,49	436 695,70
13	Działka nr 6/11 ul. Raclawicka 9 pow.2727 m2	5 950 848,37			5 950 848,37
RAZEM		19 594 168,31		169 756,33	19 424 411,98

Kraków, dnia 25.05.2018r.

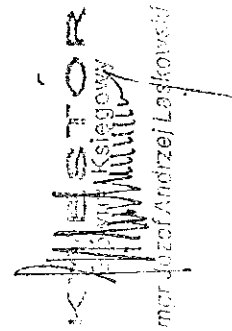

 M.ŁASKOWSKI
 mgr Andrzej Łaskowski

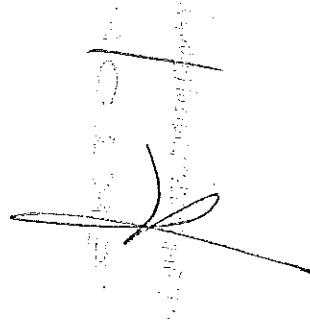
Nota nr 7

Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Środki trwałe własne		
2	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	233 307 160,92	226 639 041,88
3	Środki trw. używane na podst. najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakt.- nie wykazane w aktywach		
RAZEM		233 307 160,92	226 639 041,88

Kraków, dnia 25.05.2018r.


mgr Józef Andrzej Laszkowski

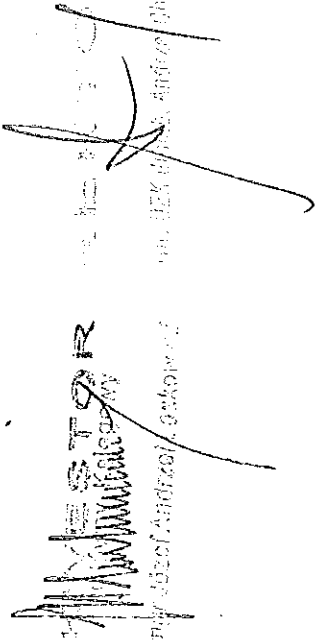

mgr Józef Andrzej Laszkowski

Nota nr 8

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

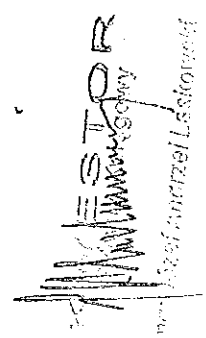
Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016 (brutto)	1 814 225,00	0,00	300,00	0,00	1 814 525,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmiana przeznaczenia nieruchomości					
b	udział					
3	Trwały wzrost wartości na BZ					0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	inne					0,00
5	Stan na dzień 31.12.2017 (brutto)	1 814 225,00	0,00	300,00	0,00	1 814 525,00
6	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					0,00
7	Stan na dzień 31.12.2016	0,00				0,00
a	Zwiększenia odpisów	269 848,00				0,00
b	Zmniejszenia odpisów					0,00
8	Stan na dzień 31.12.2017	269 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stan na dzień 31.12.2016 (netto)	1 814 225,00	0,00	300,00	0,00	269 848,00
10	Stan na dzień 31.12.2017 (netto)	1 544 377,00	0,00	300,00	0,00	1 814 525,00
						1 544 677,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 Andrzej Górecki
 inż. ds. Zarządzania i Skarbu
 na rzecz Zarządu Głównego

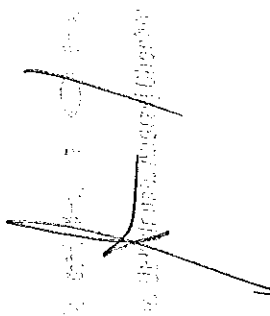
Nota nr 9						
Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w pozostałych jednostkach						
Lp.	Tytuł	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2016 (brutto)	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycie udziału					0,00
b						0,00
4	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b						0,00
c						0,00
5	Stan na dzień 31.12.2017 (brutto)	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
6	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x	x	x	x	x
7	Stan na dzień 31.12.2016					
a	Zwiększenia odpisów					0,00
b	Zmniejszenia odpisów					0,00
8	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Stan na dzień 31.12.2016 (netto)	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
10	Stan na dzień 31.12.2017 (netto)	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.



 Andrzej Lisowski

 Dyrektor



 Andrzej Lisowski

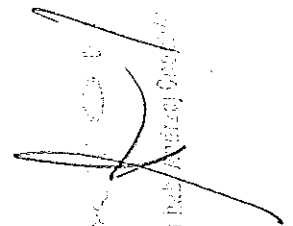
 Dyrektor

Nota nr 10

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Dostęp do baz danych	42 045,51	0,00
c	Programy komputerowe		
d		10 626,64	
e		31 418,87	
f			
g			
h			
i			
	RAZEM	42 045,51	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 Andrzej Lesch
 inż. Andrzej Lesch

Nota nr 11

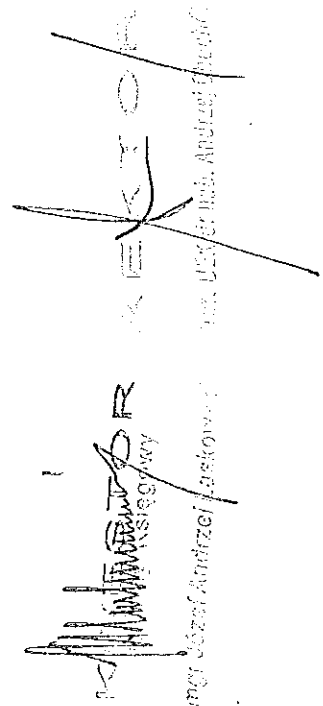
Lp.	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2017					Stan na dzień 31.12.2016		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	178 230,22	0,00	0,00	12 146,69	166 083,53	225 364,31	11 194,77	214 169,54
a	surowce					0,00			0,00
b	pozostałe materiały	178 230,22			12 146,69	166 083,53	225 364,31	11 194,77	214 169,54
2	Półprodukty i produkty w toku			145 005,94		145 005,94	148 250,94		148 250,94
3	Produkty gotowe			1 221 739,97	945 251,47	276 488,50	1 282 808,57	946 649,57	336 159,00
4	Towary	9 460,18				9 460,18	7 229,78		7 229,78
5	Zaliczki na dostawy	18 849,71				18 849,71	31 476,69		31 476,69
	RAZEM	206 540,11	0,00	1 366 745,91	957 398,16	615 887,86	1 695 130,29	957 844,34	737 285,95

Kraków, dnia 25.05.2018r.

Nota nr 12

Lp.	Zapasy według rodzaju	okres zalegania w dniach				Razem	Wysokość odpisów aktualizujących
		do 6 miesięcy	od 6 miesięcy do 1 roku	1-2 lat	ponad 2 lata		
1	Materiały	34 467,64	12 007,10	3 098,50		49 573,24	12 146,69
2	Półprodukty i produkty w toku	10 067,19	72 259,50	51 910,66	10 768,59	145 005,94	
3	Produkty gotowe	81 299,00	19 497,00	49 030,00	1 071 913,97	1 221 739,97	946 649,57
4	Towary	4 609,38	2 577,39	2 273,41		9 460,18	

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 mgr Andrzej Chojak
 Kierownik Zakładu
 Zakład Usług i Inż. Andrzej Chojak

Nota nr 13

Lp.	Tytuł	Należności				Stan na dzień 31.12.2016			
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	
Należności długoterminowe ogółem:									
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00					0,00
c)	od pozostałych jednostek			0,00					0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:									
1	Należności od jednostek powiązanych:	2 932 097,52	84 195,81	2 847 901,71	2 908 871,13	73 890,91	2 834 980,22		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00		
b)	inne			0,00			0,00		
2	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00		
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00		
b)	inne			0,00			0,00		
3	Należności od pozostałych jednostek:	2 932 097,52	84 195,81	2 847 901,71	2 908 871,13	73 890,91	2 834 980,22		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 184 342,32	41 067,41	1 143 274,91	1 132 484,02	34 679,89	1 097 804,13		
	- do 12 miesięcy	1 184 342,32	41 067,41	1 143 274,91	1 132 484,02	34 679,89	1 097 804,13		
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	151 667,09		151 667,09	13 891,28		13 891,28		
c)	inne	1 553 363,31	403,60	1 552 959,71	1 726 219,63	2 934,82	1 723 284,81		
d)	dochodzone na drodze sądowej	42 724,80	42 724,80	0,00	36 276,20	36 276,20	0,00		
	w tym z tytułu dost. i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	42 724,80	42 724,80	0,00	36 276,20	36 276,20	0,00		
					36 276,20	36 276,20	0,00		

Kraków, dnia 25.05.2018r.

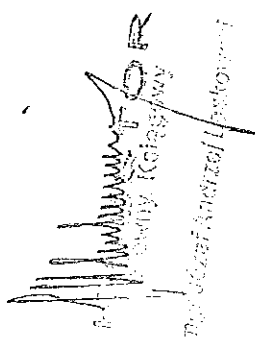
[Handwritten signature and stamp]

Nota nr 14

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od jednostek <u>POZOSTAŁYCH</u>					Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodz. na drodze sądowej	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				
1	Stan na dzień 31.12.2016	34 679,89			2 934,82		73 890,91
2	Zwiększenia	22 942,60	0,00	0,00	320,60	36 276,20	29 711,80
a	dokonanie odpisu	22 942,60			320,60	6 448,60	23 263,20
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)					6 448,60	6 448,60
3	Zmniejszenia	16 555,08	0,00	0,00	2 851,82	0,00	19 406,90
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z poz. przych. operac.	10 106,48			2 851,82		12 958,30
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przych. finans.						0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)						0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	6 448,60					6 448,60
e	inne						0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	41 067,41	0,00	0,00	403,60	42 724,80	84 195,81

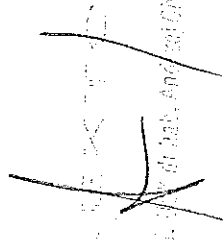
Kraków, dnia 25.05.2018r.



 Andrzej Lisakowski

 Dyrektor

 Zarząd Zarządcy



 Andrzej Lisakowski

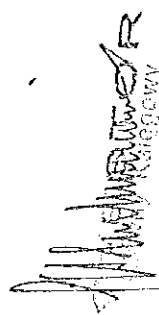
 Dyrektor

 Zarząd Zarządcy

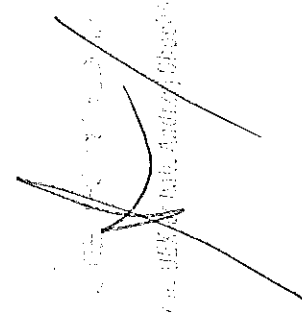
Nota nr 15

Lp.	Tytuł	Inwestycje krótkoterminowe			Stan na dzień 31.12.2016		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	45 747 497,82	0,00	45 747 497,82	55 680 157,57	0,00	55 680 157,57
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 747 497,82	0,00	45 747 497,82	55 680 157,57	0,00	55 680 157,57
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielenie pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	b) w pozostałych jednostkach	8 368 814,92	0,00	8 368 814,92	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielenie pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 368 814,92		8 368 814,92			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	37 378 682,90	0,00	37 378 682,90	55 680 157,57	0,00	55 680 157,57
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	33 206 381,02		33 206 381,02	46 747 151,80		46 747 151,80
	- inne środki pieniężne	4 172 301,88		4 172 301,88	8 933 005,77		8 933 005,77
	- inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00
				0,00			0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.



 mgr Andrzej Łaskowski

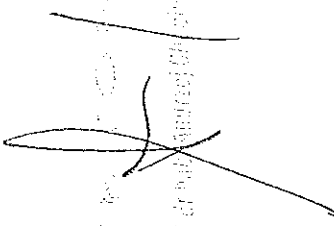


 mgr Andrzej Łaskowski

Nota nr 16

Zmiany w stanie rezerw									
Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem		
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe		długoterminowe	krótkoterminowe
1	Stan na dzień 31.12.2016	0,00	13 068 786,00	2 861 488,00	0,00	12 319 522,91	28 249 796,91		
2	Zwiększenia	0,00	0,00	359 255,74	0,00	40,38	359 296,12		
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw		0,00	359 255,74		40,38	359 296,12		
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)								
3	Zmniejszenia	0,00	989 810,88	6 449,97	0,00	1 458 811,09	2 455 071,94		
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi								0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi								0,00
c	wykorzystanie rezerw		989 810,88	6 449,97		1 458 811,09	2 455 071,94		
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)								0,00
e									0,00
4	Stan na dzień 31.12.2017	0,00	12 078 975,12	3 214 293,77	0,00	10 860 752,20	26 154 021,09		

Kraków, dnia 25.05.2018r.

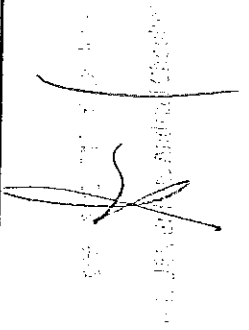

 ...
 ...
 ...

Nota nr 17

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Treść	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017	Nieprzetemino- wane	Struktura wiekowa				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy								
b.	powyżej 12 miesięcy								
1.2	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy								
b.	powyżej 12 miesięcy								
2.2	inne								
3	Wobec pozostałych jednostek	8 633 095,47	7 695 176,84	7 331 134,85	360 087,71	0,00	0,00	3 954,08	0,00
3.1	kredyty i pożyczki		0,00						
3.2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00						
3.3	inne zobowiązania finansowe		0,00						
3.4	Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	3 499 148,92	2 632 785,42	2 284 649,67	344 181,67	0,00	0,00	3 954,08	0,00
a.	do 12 miesięcy	3 499 148,92	2 632 785,42	2 284 649,67	344 181,67			3 954,08	
b.	powyżej 12 miesięcy								
3.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00						
3.6	zobowiązania wekslowe		0,00						
3.7	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 201 661,21	4 368 049,49	4 368 049,49					
3.8	Z tytułu wynagrodzeń	34 329,99	22 472,60	22 472,60					
3.9	inne	897 955,35	671 869,13	655 963,09	15 906,04				
4	Fundusze specjalne	7 862 521,62	9 389 550,09	9 389 550,09					
	Razem	16 495 617,09	17 084 726,73	16 720 684,94	360 087,71	0,00	0,00	3 954,08	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.

STOR
 Władimir Winiarski
 Dyrektor


 Władimir Winiarski
 Dyrektor

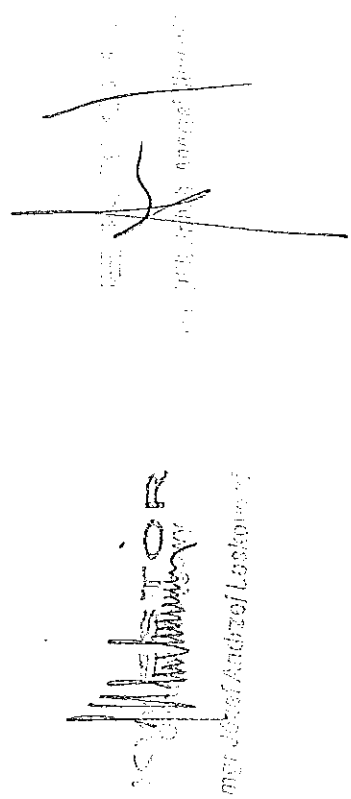
Nota nr 18

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Podróże zagraniczne	62 795,89	1 102,36
2	Ubezpieczenia samochodowe, majątkowe	20 673,88	19 895,46
3	Dostęp do baz danych	207 130,72	174 695,72
4	Prenumeraty	340 206,56	278 512,53
5	Programy komputerowe	32 476,68	12 577,04
6	Przeprowadzenie zajęć na studiach	0,00	19 680,75
7	Reklama i reprezentacja	31 081,23	22 551,44
8	Składki członkowskie	19 626,01	14 503,39
9	Media	11 443,71	11 566,85
10	Usługi informatyczne	9 400,26	11 895,82
11	Obozy studenckie, mistrzostwa, zawody	11 650,50	6 544,50
12	Udział w konferencjach	14 714,71	5 871,75
13	Pozostałe	26 857,04	16 499,70
14			
RAZEM		788 057,19	595 897,31

Kraków, dnia 25.05.2018r.

mgr Robert Andrzej Laskowski



Nota nr 19

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017	W tym :przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 31.12.2016
Ujemna wartość firmy				
Inne rozliczenia międzyokresowe:				
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe				
1	Otrzymaone dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	21 437 150,69	0,00	21 461 815,98
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	272 078,78	0,00	410 903,30
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry	265 804,42		397 411,17
4	Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	6 274,36		
5				13 492,13
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe				
1	Dotacje	21 165 071,91	0,00	21 050 912,68
2	Czesne	5 261 067,25		4 751 663,42
3	Równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	8 283 903,44		8 696 439,34
4	Środki i dotacje na działalność naukowo-badawczą	8 492,85		13 030,92
5	Projekty z funduszy strukturalnych	2 648 505,90		3 137 801,46
6	Konferencje, pozostałe	4 450 961,04		4 124 685,18
7	Prace zlecone - działalność naukowo-badawcza	454 727,95		307 802,44
8	Otrzymaone dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	54 721,78		19 489,92
9		2 691,70		
10				
RAZEM		21 437 150,69	0,00	21 461 815,98

Kraków, dnia 25.05.2018r.

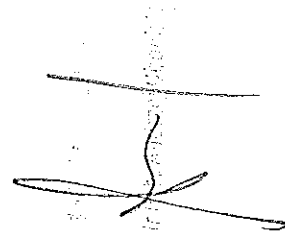
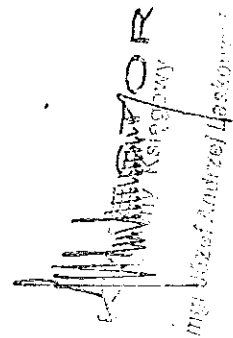
[Signature]
 [Stamp: Kancelaria Zarządu, ul. ...]
 [Stamp: Miejski Ośrodek Kultury, ul. ...]

Nota nr 20

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	12 078 975,12	13 068 786,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne	3 170 397,18	3 477 733,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	8 908 577,94	9 591 053,00
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami		
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	14 075 045,97	15 181 010,91
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe	1 367 590,74	1 008 335,00
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	1 846 703,03	1 853 153,00
c	Rezerwa na projekty	0,00	658 155,39
d	Inne rezerwy na przewidywane koszty	1 653 670,36	2 454 326,06
e	Wynagrodzenie za badanie bilansu	17 835,00	17 835,00
f	Rezerwa na dodatkowe wynagrodzenie roczne z narzutami	9 189 246,84	9 189 206,46
	RAZEM	26 154 021,09	28 249 796,91

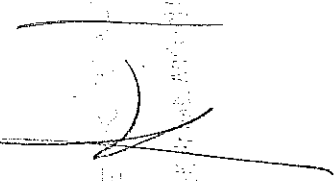
Kraków, dnia 25.05.2018r.

mgr Sławoś Andrzej Apostoły

Nota nr 22						
Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)						
Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2017			01.01.-31.12.2016	
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych			0,00		0,00
a				0,00		0,00
b				0,00		0,00
c				0,00		0,00
d				0,00		0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	24 133,14	0,00	24 133,14	12 184,88	0,00
	- od jednostek powiązanych			0,00		0,00
a				0,00		0,00
b				0,00		0,00
c				0,00		0,00
d				0,00		0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	160 975 737,28	0,00	160 975 737,28	164 118 262,21	0,00
	- od jednostek powiązanych			0,00		0,00
a	dotacja	102 279 296,17		102 279 296,17	107 153 316,58	
b	opłaty za studia	43 293 348,53		43 293 348,53	43 872 292,84	
c	działalność badawcza	4 967 061,01		4 967 061,01	4 317 720,44	
d	przychody projektów z fund. europejskich i innych	6 051 955,10		6 051 955,10	5 198 943,71	
e	pozostałe	4 384 076,47		4 384 076,47	3 575 988,64	
	RAZEM	160 999 870,42	0,00	160 999 870,42	164 130 447,09	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 mgr inż. Andrzej Paternik

Nota nr 23

Koszty w układzie rodzajowym

Lp.	Treść	01.01-31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	01.01.-31.12.2016
A	Koszty według rodzajów			
1	Amortyzacja	x	x	x
2	Zużycie materiałów i energii	3 686 263,22	481 335,32	3 570 533,78
3	Usługi obce:	7 977 125,26		7 118 763,18
a	transportowe	12 841 313,45	17 835,00	12 340 671,48
b	remontowe	111 863,20		161 958,76
c	usługi informatyczne i teleinformatyczne	982 170,49		1 029 885,19
d	dostęp do baz danych	569 280,24		607 465,61
e	usługi dydaktyczne	1 077 786,65		1 049 756,86
f	udział w konferencjach	798 109,86		1 516 998,57
g	usługi cateringowe, restauracyjne	1 978 349,86		1 780 701,83
h	hotele, akademiki, wynajem obiektów i sal	720 575,25		511 190,77
i	usługi wydawnicze, drukarskie, adjustacja, publikacje artykułów	524 571,71		428 838,99
j	pozostałe usługi materialne	797 540,33		797 894,66
4	Podatki i opłaty	5 281 065,86	17 835,00	4 455 980,24
5	Wynagrodzenia	512 556,90		516 771,89
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 856 192,82	2 983,28	109 629 044,37
w tym:	ubezpieczenia emerytalne	25 718 149,21		26 726 799,78
7	Pozostałe koszty rodzajowe:	9 448 779,89		9 373 904,77
a	ubezpieczenia	5 352 372,27	312 936,39	5 456 695,95
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	85 798,46		85 447,43
c	podróże służbowe	878 986,07	182 614,59	1 086 001,84
d	pozostałe	1 026 756,06		1 023 878,91
8		3 360 831,68	130 321,80	3 261 367,77
B	RAZEM koszty wg rodzajów	165 943 973,13	815 089,99	165 359 230,43
C	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 399,61		8 906,28
D	Koszt wytworz. produktów na własne potrzeby jednostki	596 703,28		501 427,43
a	Zmiana stanu produktów +/-	1 600 852,22	x	-435 803,68
b	produkty gotowe	-61 068,60	x	-24 033,00
c	produkcja niezakończona	-3 245,00	x	27 371,29
	rozliczenia międzyokresowe	1 665 165,82	x	-439 141,97

Kraków, dnia 25.05.2018r.

Nota nr 24

Pozostałe przychody operacyjne

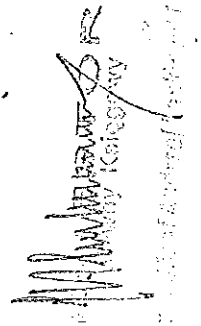
Lp.	Treść	Stan na dzień 31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	Stan na dzień 31.12.2016
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH			
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	12 729,69	0,00	2 471,38
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	12 729,69	0,00	2 471,38
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	12 729,69		2 471,38
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych niefinansowych aktywów trwałych			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego			
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki/niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
6	Przekwalifikowane działy na nieruchomości inwestycyjną			
II.	DOTACJE			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH			
1	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	13 998,41	13 998,41	4 754,55
2	Zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość wyrobów gotowych	12 555,47	12 555,47	4 754,55
3	Aktualizacja wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa	1 442,94	1 442,94	
IV.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE			
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	1 315 140,54	0,00	1 766 485,87
2	Przedawnione zobowiązania	299 683,30		188 201,07
3	Wygezekwowane odpisane należności			
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy	119 920,89		267 035,33
6	Różnice inwentaryzacyjne			
7	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
8	Zwrot zapłaconych podatków			
9	Dofinansowanie ze środków zewn. do zakupu środków trwałych rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	437 391,42		657 917,69
10	Pozostałe przychody operacyjne (w tym zwrot 30 krotność ZUS)	458 144,93		653 331,78
11				
	RAZEM	1 341 868,64	13 998,41	1 773 711,80

Kraków, dnia 25.05.2018r.

Nota nr 25

Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Tytuł	01.01-31.12.2017	w tym zakup	01.01-31.12.2016
I.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH			
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	8 369,01	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	8 369,01		
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	0,00		
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)	8 369,01		
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH			
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych	118 865,04	118 865,04	144 907,00
b	utrata wartości zapasów i wyrobów gotowych	95 601,84	95 601,84	119 835,50
c	utrata wartości należności	23 263,20	23 263,20	25 071,50
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE			
1	Odpisane należności przedawnione, umorzono i nieściągalne	618 845,03	287 949,22	678 760,19
2	Utrata wartości inwestycji w nieruchomości	402,83	402,83	
3	Niezawinione niedobory środków trwałych	269 848,00	269 848,00	
4	VAT od niedoborów i szkód podlegających korekcie jako VAT naliczony			4 165,75
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6	Odczylenia od cen ewidencyjnych wyrobów	6 463,48	6 463,48	
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych	292 127,41		228 750,43
8	Darowizny (nagrody) przekazanie środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	0,00		326 496,25
9	Pozostałe koszty operacyjne	6 000,00	6 000,00	5 000,00
		44 003,31	5 234,91	114 347,76
	RAZEM	746 079,08	406 814,26	823 667,19

Kraków, dnia 25.05.2018r.

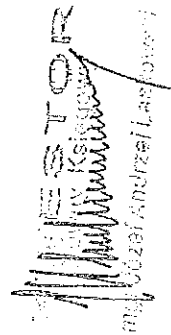


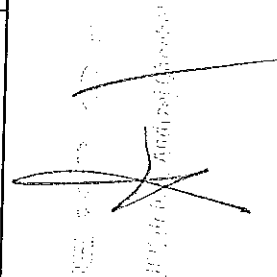
Marcin Kocioł

Nota nr 26

Przychody finansowe				
Lp.	Tytuł	01.01-31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2016
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH			
	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	ODSETKI			
	w tym od jednostek powiązanych	491 617,59	2 811,16	674 163,23
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)			
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych			
a	zapłacone	413 980,74	1 401,88	598 331,30
b	nie zapłacone	412 578,86		565 325,71
3	Odsetki od należności od odbiorców	1 401,88	1 401,88	33 005,59
a	zapłacone	77 634,25	1 409,28	75 831,93
b	nie zapłacone	-76 224,97		75 410,82
4	odsetki od należności publicznoprawnych	1 409,28	1 409,28	421,11
		2,60		
III.	ZYSK Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH w tym:			
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Zysk ze zbycia udziałów			
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych w pozostałych jednostkach			
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
2	Zysk ze zbycia udziałów			
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI			
V.	INNE			
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	344 286,24
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	344 286,24
b	Koszty z tytułu różnic kursowych			507 355,15
				163 068,91
	RAZEM	491 617,59	2 811,16	1 018 449,47

Kraków, dnia 25.05.2018r.


 Andrzej Lisowski
 Dyrektor Zarządu


 Andrzej Lisowski
 Dyrektor Zarządu

Nota nr 27

Koszty finansowe					
Lp.	Tytuł	01.01-31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	01.01.-31.12.2016	
I.	ODSETKI	22 222,24	22 013,22	145 924,42	
	w tym dla jednostek powiązanych				
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek				
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00	
b	nie zapłacone				
2	Odsetki od kredytów	0,00	0,00	0,00	
a	zapłacone				
b	nie zapłacone				
3	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek				
4	Odsetki od obligacji własnych	0,00	0,00	0,00	
a	zapłacone				
b	nie zapłacone				
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	209,02	0,00	100,55	
a	zapłacone	209,02	0,00	100,55	
b	nie zapłacone				
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku				
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych				
8	Rezerwa na odsetki od zobowiązań budżetowych	22 013,22	22 013,22	3 230,87	
II.	STRATA Z TYTUŁU ROZCHODU AKTYWÓW FINANSOWYCH w tym:	0,00	0,00	142 593,00	
	w jednostkach powiązanych			0,00	
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych				
2	Strata na sprzedaży udziałów				
	w pozostałych jednostkach				
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych				
2	Strata na sprzedaży udziałów				
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI				
1	aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	
IV.	INNE				
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	802 007,86	732 410,30	0,00	
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	802 007,86	732 410,30	0,00	
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	61 099,47	23 428,52		
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)	863 107,33	755 838,82		
	RAZEM	824 230,10	754 423,52	145 924,42	

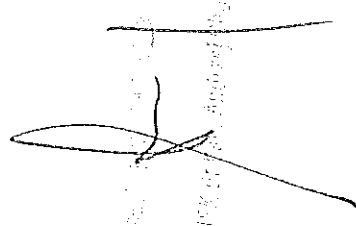
Kraków, dnia 25.05.2018r.

Nota nr 29

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
A	Zysk brutto	-2 500 769,77
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 976 327,77
C	Przychody nie podlegające opodatkowaniu	1 454 470,38
D	Koszty lat ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.	25 102,08
E	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	
F	Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym	
G	Inne przychody podlegające opodatkowaniu	34 300,59
H	Dochód do opodatkowania	
I	Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	0,00
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	
K	Podatek dochodowy	0,00
L	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0,00
M	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.

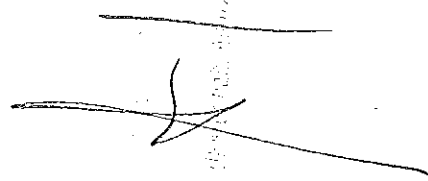

 Marcin Kuczyński
 Dyrektor Zarządu Lactogen

Nota nr 30

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

Wyszczególnienie		01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
1	Nauczyciele akademicy	698,5	692,3
	profesora		
	doktora habilitowanego	54,2	58,8
	w tym z tytułem:		
	doktora	120,4	107,9
	magistra	357,6	359,0
2	Pracownicy niebędący nauczycielami akademickimi	166,3	166,6
Zatrudnienie łączne		608,0	615,4
		1 306,5	1 307,7

Kraków, dnia 25.05.2018r.


mgr Andrzej Lisowski

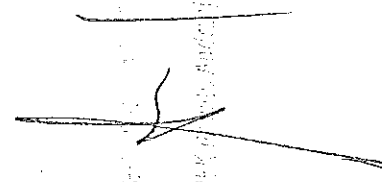
Nota nr 31

Informacje o wynagrodzeniu podmiotu badającego sprawozdanie finansowe

Wyszczególnienie		Kwota w zł
Lp.		
1.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	
2.	Inne usługi świadczące	17 835,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi:	
a.		
b.		0,00
c.		
RAZEM		17 835,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.

INVESTOR
Biuro Księgowy
ul. Słowackiego 10, 31-111 Kraków
tel. 71 342 11 11, 71 342 11 12
www.inwestor.pl



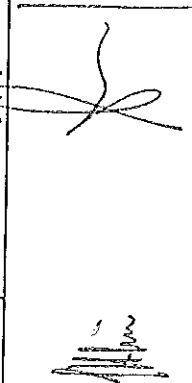
Nota nr 32

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów

Wyszczególnienie		Kwota zł
1 Środki pieniężne na koniec okresu według bilansu - poz. B III. c)		37 378 682,90
a)	zmiana stanu środków pieniężnych wywołana różnicami kursowymi	-93 021,06
b)	przeklasyfikowanie składników krótkoterminowych pomiędzy aktywami finansowymi (poz. B.III.1.a) i b) a środkami pieniężnymi (poz. III.B.1.c))	
4	Środki pieniężne na koniec okresu według rachunku przepływów pieniężnych - poz. G	37 471 703,96

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Opis	Tytuł	Kwota zł
	Opis pozycji w rachunku przepływów pieniężnych		
	A.II.1. Amortyzacja		
	Amortyzacja 401		3 732 778,34
	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z Projektów Unijnych i księgowana na 761		3 686 263,22
	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z FPMSD i księgowana na 810		41 571,39
	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z ZFŚS i księgowana na 851		4 943,73
	A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		93 021,06
	- wyłączenie zrealizowanych różnic kursowych nie dotyczących działalności operacyjnej (różnice dodatnie ze znakiem minus, różnice ujemne ze znakiem plus)		
	- wyłączenie nie zrealizowanych różnic kursowych nie dotyczących działalności operacyjnej (nie zrealizowane zyski ze znakiem minus, nie zrealizowane straty ze znakiem plus)		
	- wyłączenie różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych i w kasie jednostki (dodatnie ze znakiem minus, ujemne ze znakiem plus)		93 021,06
	- inne korekty (wymienić)		



A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
	- wyłączenie odsetek i dywidend otrzymanych (ze znakiem minus)	-49 315,07
	- wyłączenie odsetek zapłaconych (ze znakiem plus)	-49 315,07
	- wyłączenie odsetek i dywidend należonych, lecz nieotrzymanych ani niewypłaconych (ze znakiem plus lub minus tj. przeciwnym do posiadanego)	
	- inne korekty (rez. na odsetki)	
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
	- korekta z wiazana z zyskiem (ze znakiem minus) lub stratą (ze znakiem plus) na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej	265 487,32
	- korekta związana z stratą (ze znakiem plus) na likwidacji składników działalności inwestycyjnej	-12 729,69
	- korekty wynikająca z przekazania darowizn niepieniężnych składników działalności inwestycyjnej (ze znakiem plus)	8 369,01
	- korekty dotyczące ujawnionych nadwyżek (ze znakiem minus) i niedoborów (ze znakiem plus) inwentaryzacyjnych składników działalności inwestycyjnej	
	- korekty dotyczące zdarzeń losowych (ze znakiem plus lub minus)	
	- korekty dotyczące odpisów korygujących wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych z tytułu trwałej utraty wartości i ich korekty (plus lub minus)	269 848,00
	- inne korekty (wymienić)	
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw	
	- zmiana stanu według bilansu	-2 095 775,82
	- korekta z tytułu zmiany stanu rezerw na odroczonego podatku dochodowego utworzonych w ciężar kapitału (funduszu) własnego	-2 095 775,82
	- inne korekty (wymienić)	

A.II.6.	Zmiana stanu zapasów				121 398,09
	- zmiana stanu według bilansu				121 398,09
	- korekta wynikająca ze zmiany stanu zapasów z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego lub przekazanego pod postacią składników aktywów obrotowych (zapasów)				
	- inne korekty (wymienić)				
A.II.7.	Zmiana stanu należności				
	- zmiana stanu według bilansu, poz. A. III i B. II				-12 921,49
	- korekta z tytułu zmiany stanu należności dotyczących działalności inwestycyjnej				-12 921,49
	- inne korekty (wymienić)				
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów				
	- zmiana stanu według bilansu				793 440,96
	- korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności inwestycyjnej				589 109,64
	- korekta z tytułu zmiany stanu zobowiązań działalności finansowej (leasingu finansowego)				204 331,32
	- korekta z tytułu zmiany stanu ZFŚS związana z odpisem z zysku na ten fundusz				
	- inne korekty (wymienić)				

A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-258 870,68
	- zmiana stanu według bilansu	-258 870,68
	- czynne (wzrost stanu ze znakiem minus, zmniejszenie ze znakiem plus)	-234 205,39
	- rozliczenia międzyokresowe przychodów (wzrost stanu ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)	-24 665,29
	- korekta dotycząca rozliczeń czynnych z tytułu odroczonego podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	
☑	- korekta dotycząca rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu zmiany stanu ujemnej wartości firmy w roku jej powstania	
	- korekta dotycząca rozliczeń międzyokresowych z tytułu darowizn niepieniężnych aktywów trwałych rozl. Na 800	
☑	- korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów z tytułu wartości dotacji na inwestycje	
A.II.10.	Inne korekty	
☑	Korekta pozostałych kosztów operacyjnych - przeks. z bo śr. w budowie 080	-96 047,71
	Przekwalifikowanie nieruchomości do inwestycji	0,00
	Korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów dot. darowizny śr. trwałych	-4 583,71
☑	Korekta pozostałych przychodów operacyjnych z tyt. darowizny śr. trwałych	-91 464,00
	Inne korekty	0,00
B.I.1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	
	- sprzedaż śr. Trwałych	12 729,69
		12 729,69
☑		
B.I.2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
		0,00

IV	B.I.3.	Zbycie aktywów finansowych		
IV		- w jednostkach powiązanych		
		- w pozostałych jednostkach		
IV		Wpływy z dywidend i udziałów w zyskach - jednostki pozostałe		0,00
		-		
IV		Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych - jednostki pozostałe		0,00
		-		
IV		Wpływy z odsetek - jednostki pozostałe		
		- odsetki od lokat trwających powyżej 3 miesięcy	49 315,07	49 315,07
IV		-		
IV		Inne wpływy z aktywów finansowych - jednostki pozostałe		0,00
		-		
IV	B.I.4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
				0,00
IV				0,00
				0,00
	B.II.1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00
		nabycie środków trwałych	9 894 108,68	9 894 108,68
IV		nabycie środków trwałych w budowie	9 338 065,14	9 338 065,14
		Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	337 574,98	337 574,98
		zmiana stanu zobow. Z tyt. zak. Inwest.	14 137,24	14 137,24
			204 331,32	204 331,32



P	B.II.2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0,00
P				
M	B.II.3.	Nabycie aktywów finansowych		
		- nabycie udziału		
		- opcja dwuwalutowa	8 368 814,92	
		Udzielone pożyczki długoterminowe - w pozostałych jednostkach	-	0,00
	B.II.4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	0,00
	C.I.1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	0,00
	C.I.2.	Kredyty i pożyczki	-	0,00

C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
C.I.4.	Inne wpływy finansowe	-	0,00
C.II.1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	0,00
C.II.2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	0,00
C.II.3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	0,00
C.II.4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	0,00

[Handwritten signature]

C.II.5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
C.II.6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	0,00
C.II.7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	0,00
C.II.8.	Odsetki	-	0,00
C.II.9.	Inne wydatki finansowe	-	0,00

Kraków, dnia 25.05.2018r.

- 1 Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty nie wystąpiły
- 2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
W sprawozdaniu finansowym uwzględniono wszystkie znane informacje dotyczące działalności statutowej Uczelni.
- 3 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego
Składniki majątkowe, których cena nabycia jest większa niż 500 zł, a nie przekracza kwoty 3 500 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie zakupu. Do 2016r. dotyczyło to składników majątkowych, których cena nabycia była większa niż 100 zł, a nie przekraczała kwoty 3 500 zł.
- 4 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie wspólnie z Podhalańską Państwową Wyższą Szkołą Zawodową w Nowym Targu rozpoczął w 2017r. prowadzenie Podhalańskiego Ośrodka Nauk Ekonomicznych (PONE). Jest on pierwszą w Polsce innowacyjną jednostką wspólną dwóch uczelni.
- 5 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia
nie dotyczy
- 6 Informacje na temat połączenia jednostki (jeśli nastąpiło w ciągu roku)
nie dotyczy
- 7 Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki
Nie występują żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności statutowej Uczelni.
- 8 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 występują
- 9 Inne informacje
nie dotyczy

Kraków, dnia 25.05.2018r.

KWIEŚTOR
Grupy Księgowej
mgr Józef Andrzej Laskowski

mgr Józef Andrzej Laskowski

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- | | |
|--|-----------|
| 1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego | str 1-4 |
| 2. bilans | str 5-7 |
| 3. rachunek zysków i strat | str 8 |
| 4. rachunek przepływów pieniężnych | str 9 |
| 5. zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | str 10 |
| 6. dodatkowe informacje i objaśnienia | str 11-50 |

Sprawozdanie finansowe przedstawił:

(podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KWIESTOR
Człowiek Księgowy
mgr Józef Andrzej Laskowski

Podpis Rektora

KWIESTOR
mgr Józef Andrzej Laskowski

Kraków, dnia 25.05.2018r.