

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Głogowie jest wyższą szkołą zawodową. Powołana została z dniem 1 lipca 2004 r. na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 22 czerwca 2004 r. w sprawie utworzenia Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Głogowie (Dz.U. nr 150, poz. 1571).
2. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony. Przedmiotem prowadzonej działalności przez PWSZ w Głogowie jest prowadzenie kształcenia w zakresie nauk humanistycznych, ekonomicznych i politechnicznych.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od stycznia do grudnia 2011 r.
4. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu prowadzenia działalności gospodarczej w latach następnych.
5. W okresie sprawozdawczym roku 2011 nie zachodziło połączenie jednostek.
6. Zakładowe zasady (polityki) rachunkowości w PWSZ w Głogowie przyjęto w oparciu o plan kont sporządzony stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości. Wprowadzono Zarządzeniem Rektora PWSZ w Głogowie Nr 49/2006 z dnia 03.11.2006 r.

Ustala się, że dla PWSZ w Głogowie:

- a) rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od miesiąca stycznia do grudnia,
- b) w ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest dla celów :
 - zarządczych, miesiąc kalendarzowy
 - sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnień z dziennikiem oraz zapisami na kontach ksiąg pomocniczych - miesiąc kalendarzowy.
- c) przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek strat i zysków
- d) szczegółowe zasady ujmowania zdarzeń gospodarczych na kontach określa :
 - zakładowy plan kont ,
 - zakładowa instrukcja obiegu i kontroli dowodów księgowych,
- e) księgi rachunkowe prowadzi się w kwesturze przy zastosowaniu komputerowego oprogramowania Symfonia Premium Finanse i Księgowość firmy Seage Symfonia, dla płac – program płace firmy Vulcan, a dla środków trwałych - Symfonia Środki Trwałe.
- f) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątkowe o wartości od 150 zł. do 3.500 zł. objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i umarzone w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości nieprzekraczającej jednostkowo 150 zł, odpisuje się w całości w koszty działalności w momencie przekazania ich do użytkowania jako zużycie materiałów.

- g) zapasy i należności są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Głogów, dnia 30 marca 2012 roku

KWESTOR
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
Głogów
Zarubajko
mgr Magdalena Zarubajko

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
Stawka Grop
mgr Magdalena

Nazwa składnika	BILANS na dzień 31 grudnia 2011 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza		
	Stan na		Stan na		
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011 r.	31.12.2010	
Aktywa	1	2	Pasywa	1	2
A. Aktywa trwałe	17 332 654,10	10 537 708,79	A. Kapitał (fundusz) własny	8 626 386,29	8 298 124,78
I. Wartości niematerialne i prawne	47 191,82	57 552,01	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	8 572 157,04	8 648 754,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartość firmy	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	47 191,82	57 552,01			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 285 462,28	10 500 156,78			
1. Środki trwałe	6 668 705,41	6 976 956,68	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
a) środki trwałe w postaci nieruchomości (wielkość ujemna)	1 869 231,00	1 869 231,00			
b) budowlane, lekarskie i ekologiczne wyposażenie, laboratoria wodne	4 447 983,78	4 578 851,52	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
c) wyposażenie techniczne i maszynowe	104 610,45	159 536,44			
d) pojazdy i transport	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	246 880,18	369 337,72			
2. Środki trwałe w budowie	10 616 756,87	3 523 200,10	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	59 334,53	-114,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-5 105,28	-350 514,81
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
1. Nieruchomości	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 406 536,30	3 963 608,36
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	2 675 000,00	1 347 060,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 675 000,00	1 347 060,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	2 675 000,00	1 347 060,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 700 268,49	1 704 024,35			
I. Zapasy	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 043 265,35	658 678,42
1. Materiały	0,00	0,00	I. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Polprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	386 427,42	780 798,45	2. Wobec pozostałych jednostek	1 691 859,11	366 803,23
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	675 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 902,83	124 021,90
b) inne	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	59 902,83	124 021,90
2. Należności od pozostałych jednostek	386 427,42	780 798,45	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 818,64	515 062,49			

- do 12 miesięcy	64 818,64	515 062,49	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekalowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	38 849,98	369,72	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	163 674,20	207 772,73
c) inne	282 758,80	265 366,24	h) z tytułu wynagrodzeń	5 868,55	0,00
d) dochodowe na drodze sądowej	0,00	0,00	i) inne	787 413,53	35 000,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 018 703,40	463 640,26			
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 018 703,40	463 640,26			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	351 406,24	291 875,19
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	308 591,24	250 090,19
- udziały pożyczki	0,00	0,00	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	42 815,00	41 785,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) własny fundusz rezerwowy	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d) fundusz wdrożeniowy	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne fundusze specjalne*	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udziały pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzykresowe	5 688 270,95	1 957 869,94
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 018 703,40	463 640,26	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 018 703,40	463 640,26	2. Inne rozliczenia międzykresowe	5 688 270,95	1 957 869,94
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	- długoterminowe	5 103 990,37	1 772 389,94
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	- krótkoterminowe	524 280,58	185 500,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe	295 137,67	459 585,64			
Aktywa razem	19 032 922,59	12 261 733,14	Pasywa razem	19 032 922,59	12 261 733,14

*): należy ujść tylko kwoty tych funduszy, których utworzenia przewidują odrębne przepisy - zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. - Prawo o zapobieganiu wyłudzeniom (Dz. U. Nr 144, poz. 1365, z późn. zm.).

KWESTOR
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
w Opatowie
M. Zarubajko
mgr. *M. Zarubajko*
podpis i pieczęć Kwestora
(nr telefonu)

Opatów, 30-03-2012
miejscowość i data

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
Stanisław Gajda
podpis Rektora

Nazwa uczelni		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	31.12.2011 r.	31.12.2010
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 789 993,80	10 295 900,59
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 789 993,80	10 295 900,59
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 851 612,19	10 738 059,29
I.	Amortyzacja	344 019,48	556 589,06
II.	Zużycie materiałów i energii	366 042,79	511 050,08
III.	Usługi obce	559 283,47	664 043,36
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 260,43	58 266,37
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	6 592 449,68	6 871 562,29
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 318 054,50	1 394 725,01
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	658 501,84	681 823,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-61 618,39	-442 158,70
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 080,75	109 459,99
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	96 211,50
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	31 080,75	13 248,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 233,44	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 217,60	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	9 015,84	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-41 771,08	-332 698,71
G.	Przychody finansowe	55 819,73	8 238,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00

II.	Odsetki, w tym:	18 787,74	6 776,68
	– od jednostek powiązanych	0,00	415,52
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	37 031,99	1 461,47
H.	Koszty finansowe	19 153,93	26 054,25
I.	Odsetki, w tym:	18 491,78	0,00
	– 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	662,15	26 054,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-5 105,28	-350 514,81
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto	-5 105,28	-350 514,81
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto	-5 105,28	-350 514,81

KWESTOR
 Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
 Głogówie
Magdalena Zarubajko
 mgr Magdalena Zarubajko

 podpis i pieczęć Kwestora
 (nr telefonu)

76-832 04 35

Głogów, 30.03.2012
 miejscowość i data

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
Stanisław Czapka
 Rektor

 podpis Rektora

Nazwa Uczelni

Państwowa Wyższa Szkoła Zawodowa w Głogowie

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCHsporządzony za okres od 01.01.2011 r. – 31.12.2011 r.
(metoda pośrednia)

Treść	31.12.2011r.	31.12.2010 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-5 105,28	-350 514,81
II. Korekty razem:	6 029 396,50	1 209 901,78
1. Amortyzacja	344 019,48	556 589,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-43 758,76	776,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-6 776,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	391 614,71	-544 434,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 387 343,25	-324 737,37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 894 848,98	1 482 291,50
10. Inne korekty	55 328,84	46 193,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 024 291,22	859 386,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	414 704,00	981 106,68
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	6 776,68
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	6 776,68
- 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	0,00	6 776,68
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	414 704,00	974 330,00
II. Wydatki	5 883 932,08	2 518 091,56
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 883 932,08	2 518 091,56
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	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)	-5 469 228,08	-1 536 984,88
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	26 054,25
1. Nabywanie 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	26 054,25
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-26 054,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	555 063,14	-703 652,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	555 063,14	-703 652,16
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	463 640,26	1 167 292,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 018 703,40	463 640,26
- o ograniczonej możliwości dysponowania	49 281,24	0,00

KWESTOR

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej

Głogów

Zambajko

mgr Magdalena Zambajko

podpis Kwestora

Głogów, 30.03.2012

miejsowość i data

REKTOR
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej

Stanisław Proje

podpis Rektora

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2010
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 298 124,78	7 805 291,89
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 298 124,78	7 805 291,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 648 754,15	7 806 154,79
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-76 597,11	842 599,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	414 704,00	974 330,00
	- dotacja na inwestycje	414 704,00	974 330,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	491 301,11	131 730,64
	- umorzenie budynku	130 867,74	130 867,74
	- pokrycie straty	350 629,37	862,90
	- zwrot tytułem niewykorzystanej dotacji	9 804,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 572 157,04	8 648 754,15
2.	Należne wpłaty na kapitał 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
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał 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.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-350 629,37	-862,90
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	59 334,53	0,00
	- korekty składek ZUS przekroczenia podstawy	59 334,53	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	59 334,53	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-350 629,37	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-350 629,37	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-114,56
	-		114,56
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	350 629,37	0,00
	- pokrycie straty za rok 2010	350 629,37	
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-114,56
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	59 334,53	-114,56
8.	Wynik netto	-5 105,28	-350 514,81
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	5 105,28	350 514,81
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 626 386,29	8 298 124,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 626 386,29	8 298 124,78

Sporządzono dnia **30.03.2012**

KWESTOR

Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

mgr Magdalena Zarubajko

PREZES
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej

Stefan W. Gajda
podpis

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2011 rok

Część I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

ŚRODKI TRWAŁE - WARTOŚĆ POZĄTKOWA I ICH UMORZENIE ZA ROK 2011

Lp.	Grupa środków trwałych	Stan brutto na BO	Wartość początkowa					Dotychczasowe umorzenie na BO	Umorzenie za rok 2011	Umorzenie na BZ	Wartość netto na BZ	Stopecz umorzenia w %	
			Przychody	Zwiększenia wartości	Rozchody	w tym: likwidacje	Stan na BZ					Na BO (9:3)	Na BZ (11:8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 869 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869 231,00	0,00	0,00	0,00	1 869 231,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii	5 160 687,22	0,00	0,00	0,00	0,00	5 160 687,22	581 835,70	130 867,74	712 703,44	4 447 983,78	11,27	13,81
	w tym budynki mieszkalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Urządzenia techniczne i maszyny (011-4,011-5,011-9)	999 442,04	50 360,00	0,00	42 935,61	42 935,61	1 006 866,43	839 905,60	62 350,38	902 255,98	104 610,45	84,04	89,61
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Inne środki trwałe (011-7,011-8)	2 275 636,09	90 001,66	0,00	28 947,33	28 947,33	2 336 690,42	1 906 298,37	183 511,87	2 089 810,24	246 880,18	83,77	89,43
6	Środki trwałe w budowie (080)	3 523 200,10	7 093 556,77	0,00	0,00	0,00	10 616 756,87	0,00	0,00	0,00	10 616 756,87	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	RAZEM środki trwałe	13 828 196,45	7 233 918,43	0,00	71 882,94	71 882,94	20 990 231,94	3 328 039,67	376 729,99	3 704 769,66	17 285 462,28		

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.
Uczelnia nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Uczelnia nie posiada takich środków trwałych.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Uczelnia nie ma takich zobowiązań.
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
Cały fundusz zasadniczy jest własnością uczelni jako uczelni państwowej.
6. Kapitały (fundusze) zapasowe i rezerwowe.
Uczelnia sporządziła „Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym”, stanowiącym integralną część sprawozdania finansowego.
7. Informacja, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok poprzedzający rok obrotowy.
Strata za rok 2010 w wysokości 350.514,81 została pokryta z funduszu zasadniczego.

8. Informacja o stanie rezerw.

Uczelnia nie tworzyła w 2011 r. żadnych rezerw.

9. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności.

W uczelni wystąpiły odpisy aktualizujące wartość należności w wysokości 2.756,32.

Należność główna Furman Józef - 2.217,60

Należne odsetki Furman Józef - 538,72

10. Informacja o podziale zobowiązań długoterminowych.

Uczelnia posiada zaciągnięty kredyt długoterminowy inwestycyjny w wysokości 3.000.000,00 z terminem spłaty 31.12.2021 r.

W bilansie kredyt ten został podzielony na zobowiązania długoterminowe w wysokości 2.675.000,00 i krótkoterminowe z wartością do spłaty w roku 2012r. - 325.000,00

Uczelnia posiada również obrotowy kredyt krótkoterminowy w wysokości 350.000,00 z terminem spłaty 30.06.2012 r.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Na przychody przyszłych okresów składają się:

- dotacja otrzymana z MNiSW na poczet wypłaty wynagrodzenia za styczeń dla nauczycieli akademickich **188.700,00 zł.**
- niewykorzystana dotacja dotycząca realizacji projektu Bliżej Realiów Rynkowych **18.759,07 zł.**
- niewykorzystana dotacja dotycząca realizacji projektu Wizualizacje w Przemysle i Sztuce **213.117,97 zł.**
- niewykorzystana dotacja dotycząca realizacji projektu Erasmus **103.703,54 zł.**
- wartość zakupionych środków trwałych z dotacji unijnych **5.163.990,37 zł**

Na przychody przyszłych okresów składają się:

- nieumorzona część wartości zakupionego wyposażenia ze środków inwestycyjnych

Na rozliczenia międzyokresowe kosztów składają się:

1. czynne: koszty remontów budynków dotyczących wielu okresów sprawozdawczych **273.575,50**
2. bierne: zobowiązania na wydatki przyszłych okresów (prenumerata, ubezpieczenie) **21.562,17**

12. Informacja o grupach zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Uczelnia posiada wpis w dziale hipoteki na kwotę 4.500.000,00 dotyczący zabezpieczenia na rzecz ING Bank Śląski S.A. spłaty kredytu inwestycyjnego w kwocie 3mln zł. Na dokonanie w/w czynności prawnej uczelnia posiada zgodę Ministra Skarbu Państwa z dnia 16.08.2010r.

13. Informacja o zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Uczelnia nie posiada takich zobowiązań.

Część II.

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Uczelnia prowadzi działalność na terenie kraju. Przychody ze sprzedaży są następujące:

- dotacja z MNiSW na działalność dydaktyczną **6.225.700,00 zł**
- środki z MNiSW pozostałe **8.000,00 zł**
- dotacja z programu ERASMUS **490.146,23 zł**
- środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego **150.000,00 zł**
- środki na realizację projektów unijnych **992.414,19 zł**
- opłaty za zajęcia dydaktyczne **1.577.233,76 zł**
- pozostałe przychody z działalności dydaktycznej **245.375,22 zł**
- sprzedaż produktów działalności podstawowej **101.124,40 zł**

- pozostałe przychody operacyjne	31.080,75 zł
- przychody finansowe	65.012,54 zł
Razem	9.886.087,09 zł

- Informacja o przyczynach odpisów aktualizujących środki trwałe.
W uczelni nie wystąpiły takie odpisy.
- Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów.
Uczelnia nie posiada zapasów wymagających aktualizacji.
- Informacja o działalności zaniechanej.
W uczelni nie wystąpiła zaniechana działalność.
- Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Strata bilansowa w kwocie 5.105,28 skorygowana została o koszty nie stanowiące źródeł uzyskania przychodu do kwoty 3.162,37 będącej dochodem podatkowym, który w całości zostanie przeznaczony na cele statutowe. Strata netto w kwocie 5.105,28 zostanie pokryta zgodnie z Ustawą Prawo o Szkolnictwie Wyższym art. 101 pkt 3 z funduszu zasadniczego.

Ustalenie dochodu podatkowego:

Przychody roku 2011	9.876.894,28
- przychody wyłączone z opodatkowania	56.686,20
(Wartość umorzonych środków trwałych zakupionych ze środków unijnych)	
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	43.758,76
Przychody podatkowe roku 2011	9.776.449,32

Koszty roku roku 2011	9.881.999,56
Korekta (-):	
- amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca kosztu	101.145,17
- koszty reprezentacji	7.567,44
Korekta (+)	
Koszty roku 2011 po korektach	9.773.286,95

- Dane o kosztach wytworzenia i kosztach rodzajowych rachunku zysku i start w wariacie kalkulacyjnym.
Uczelnia sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.
- Informacja o wytworzeniu środków trwałych w budowie lub na własne potrzeby.
Na koniec roku obrotowego wystąpiły nakłady w kwocie 10.616.756,87,- na następujące zadania:
 - koszty związane z realizacją projektu pt. „Modernizacja obiektów dydaktycznych PWSZ w Głogowie, polegająca na rozbudowie budynku B i przebudowie piwnicznych ciągów instalacyjnych budynku A wraz z termomodernizacją i dostosowaniem obiektów do potrzeb osób niepełnosprawnych” z Regionalnego Programu Operacyjnego Urzędu Marszałkowskiego – 10.581.721,37
 - remont elewacji budynku głównego PWSZ – 29.545,50
 - koszty związane z pracami projektowymi dotyczącymi zakończenia modernizacji budynku głównego PWSZ – 5.490,00.
- Informacja o poniesionych nakładach na niefinansowe aktywa trwałe.
- Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.
W uczelni w roku 2011 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
- Informacja o podatku dochodowym od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.
W uczelni nie wystąpił taki podatek dochodowy.

Część III.

- W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wyniosło 125 etaty, z tego:
 - profesorów
 - starszych wykładowców
 - wykładowców, lektorów i instruktorów

18,0
46,0
20,0

- pracowników nie będących nauczycielami akademickimi 41,0
2. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek prawa handlowego.
Punkt ten Uczelni nie dotyczy.
3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek prawa handlowego.
Punkt ten Uczelni nie dotyczy.

Część IV.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – w roku 2011 wystąpiła korekta składek ZUS pracodawcy dotycząca przekroczenia w latach poprzednich górnej granicy rocznej podstawy wymiaru składek emerytalnych i rentowych przez pracowników PWSZ w kwocie 78.205,13. Korekta rozliczeń międzyokresowych przychodów na kwotę 30.973,20.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły takie zdarzenia.
3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości dokonanych w roku obrotowym – nie wystąpiły zmiany.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.
5. W roku 2011r. na podstawie złożonych ofert na badanie sprawozdań finansowych za lata 2011, 2012, 2013 wybrana została przez Senat uczelni firma Kancelaria Biegłych Rewidentów Alina Kosicka-Toporek, Izabela Karpacka Spółka Partnerska z siedzibą w Skórzewie, 60-185 Poznań, przy ul. Skórzewskiej 63. Koszt badania wyniesie 6.765,00 zł brutto (słownie: sześć tysięcy siedemset sześćdziesiąt pięć złotych 00/100)

Część V.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach – nie wystąpiły.

Część VI.

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie – nie dotyczy.

Część VII.

Informacja o działaniach mających na celu eliminację niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności – nie dotyczy.

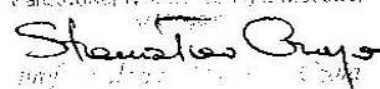
Część VIII.

Informacje niewymienione powyżej, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie występują.

Głogów, dnia 30 marca 2012 r.

KWESTOR
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
w Głogowie

mgr Magdalena Zarubajka

Przewodniczący Zarządu
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej
w Głogowie

mgr Stanisław Bryła