

AKADEMIA GÓRNICZO-HUTNICZA IM. STANISŁAWA STASZICA W KRAKOWIE

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

Za zgodność z oryginałem
Kraków; dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych

mgr Joanna Sajdowska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: AKADEMIA GÓRNICZO-HUTNICZA IM. STANISŁAWA STASZICA W KRAKOWIE
Siedziba: ALEJA MICKIEWICZA 30, 30-059 KRAKÓW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

8542Z, 7219Z, 7220Z, 8560Z, 9101A, 9311Z, 5590Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6750001923

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne : Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej i mniejszej od 10 000 zł i okresie użytkowania powyżej roku są umarzane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe z grup I i II („Budynki i lokale” oraz „Obiekty inżynierii lądowej i wodnej”) są tylko umarzane zgodnie z obowiązującym Uchwałę art. 411 ustawy prawo o szkolnictwie wyższym i nauce .

Środki trwałe w budowie: Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Inwestycje długoterminowe (udziały w innych jednostkach): Udziały w obcych jednostkach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe: Aktywa pieniężne - wg wartości nominalnej

Rzeczowe aktywa obrotowe: Materiały wycenia się według rzeczywistych cen nabycia. Produkcję w toku oraz wyroby gotowe wycenia się wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen ich sprzedaży netto.

Należności krótkoterminowe: Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zobowiązania: Zobowiązania wycenia się wg kwoty wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe będące instrumentami finansowymi wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

Rezerwy: Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne: Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej

Aktywa i pasywa w walutach obcych: Aktywa i pasywa w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się wg kursu średniego NBP na ten dzień.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody z działalności statutowej stanowią subwencja, dotacje budżetowe, środki finansowe przyznane na działalność badawczą, środki z bezzwrotnej pomocy zagranicznej oraz inne przychody uzyskane ze sprzedaży usług edukacyjnych lub badawczych ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty prowadzone są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych usług i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Uczelni wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością m.in.: ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, z aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kary, grzywny i odszkodowania, otrzymane lub przekazane darowizny oraz przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek, różnic kursowych.

Wynik finansowy brutto pomniejsza podatek dochodowy od osób prawnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność,
2. w sprawozdaniu Uczelnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną,
3. rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym,
4. rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.

Wewnętrzną jednostką organizacyjną Uczelni sporządzającą samodzielnie sprawozdanie finansowe jest Akademickie Centrum Komputerowe „Cyfronet” AGH.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem

Kraków; dnia

Z-ca KWISTORA
ds. Finansowych
mgr Joanna Sajdowska

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	1 045 078 515,39	1 000 036 486,47
I. Wartości niematerialne i prawne	1 936 288,27	2 146 831,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 936 288,27	2 146 831,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	992 324 915,89	987 835 626,76
1. Środki trwałe	901 839 300,25	891 268 965,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	199 182 660,63	204 148 728,26
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	578 399 276,42	548 583 738,01
c) urządzenia techniczne i maszyny	106 628 944,97	118 686 030,31
d) środki transportu	753 555,48	688 847,47
e) inne środki trwałe	16 874 862,75	19 161 621,45
2. Środki trwałe w budowie	90 419 050,31	96 519 848,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	66 565,33	46 813,17
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	42 693 147,11	4 295 028,61
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	42 693 147,11	4 295 028,61
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	42 693 147,11	4 295 028,61
- udziały lub akcje	3 535 028,61	3 295 028,61

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	533 879 146,03	436 225 676,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	533 879 146,03	303 836 158,08
- inne środki pieniężne		132 389 518,11
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 041 521,61	4 372 561,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 663 707 990,64	1 513 588 757,02

Za zgodność z oryginałem
Kraków; dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych
mgr Joanna Sajdakowska

- inne papiery wartościowe	39 158 118,50	1 000 000,00
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 124 164,12	5 759 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 124 164,12	5 759 000,00
B. AKTYWA OBROTOWE	618 629 475,25	513 552 270,55
I. Zapasy	20 798 634,11	17 278 831,48
1. Materiały	785 679,91	962 418,35
2. Półprodukty i produkty w toku	18 842 630,92	15 492 357,90
3. Produkty gotowe	570 743,33	555 904,18
4. Towary	125 525,99	136 734,14
5. Zaliczki na dostawy i usługi	474 053,96	131 416,91
II. Należności krótkoterminowe	60 910 173,50	55 675 201,88
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	60 910 173,50	55 675 201,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 473 521,26	21 675 266,48
- do 12 miesięcy	19 473 521,26	21 675 266,48
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	487 576,61	286 379,65
c) inne	40 949 075,63	33 713 555,75
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	533 879 146,03	436 225 676,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	533 879 146,03	436 225 676,19
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

Za zgodność z oryginałem

Kraków; dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych

mgr Joanna Sajdakowska

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 086 539 075,42	932 526 715,40
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	988 904 947,94	956 538 254,02
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-61 290 477,96
VI. Zysk (strata) netto	97 634 127,48	37 278 939,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	577 168 915,22	581 062 041,62
I. Rezerwy na zobowiązania	121 412 534,54	81 967 199,93
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	99 490 099,87	61 290 477,96
- długoterminowa	63 196 177,36	49 508 614,84
- krótkoterminowa	36 293 922,51	11 781 863,12
3. Pozostałe rezerwy	21 922 434,67	20 676 721,97
- długoterminowe	20 917 649,50	15 016 154,53
- krótkoterminowe	1 004 785,17	5 660 567,44
II. Zobowiązania długoterminowe	50 555 747,53	51 575 105,70
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	50 555 747,53	51 575 105,70
a) kredyty i pożyczki	50 551 982,68	51 571 340,85
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	3 764,85	3 764,85
III. Zobowiązania krótkoterminowe	152 418 075,10	160 595 322,41

Za zgodność z oryginałem

Kraków, dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych
mgr Joanna Sajdowska

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	102 362 329,39	92 989 926,05
a) kredyty i pożyczki	4 590 691,20	4 590 691,20
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 874 120,16	22 540 220,58
- do 12 miesięcy	19 874 120,16	22 540 220,58
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	135,07	144,47
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	31 604 082,51	32 850 855,40
h) z tytułu wynagrodzeń	24 432 741,68	20 628 618,35
i) inne	21 860 558,77	12 379 396,05
4. Fundusze specjalne	50 055 745,71	67 605 396,36
a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 560 491,94	42 419 759,24
b) fundusz stypendialny	2 305 175,94	20 795 351,27
c) własny fundusz stypendialny	4 929 673,94	4 390 285,85
d) fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	260 403,89	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	252 782 558,05	286 924 413,58
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	252 782 558,05	286 924 413,58
- długoterminowe	115 406 801,40	136 714 944,36
- krótkoterminowe	137 375 756,65	150 209 469,22
PASYWA RAZEM	1 663 707 990,64	1 513 588 757,02

Za zgodność z oryginałem

Kraków; dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych

mgr Joanna Sajdakowska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	852 389 228,32	706 873 444,14
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	884 494 062,00	701 868 669,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-33 800 385,01	3 138 088,76
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 602 739,67	1 805 352,40
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	92 811,66	61 333,02
B. Koszty działalności operacyjnej	787 552 867,15	722 477 710,50
I. Amortyzacja	61 550 196,08	68 718 879,49
II. Zużycie materiałów i energii	49 597 455,95	40 861 990,86
III. Usługi obce	97 619 969,10	71 517 007,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	494 478,61	525 475,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	427 665 194,84	396 365 427,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	102 690 746,48	96 234 351,06
- emerytalne	61 161 364,01	27 368 856,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 867 180,85	48 210 756,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 645,24	43 822,42
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	64 836 361,17	-15 604 266,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 684 974,47	55 955 220,40
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 467 891,79	1 108 542,71
II. Dotacje	30 568 789,17	40 879 591,88
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	369 724,75	
IV. Inne przychody operacyjne	6 278 568,76	13 967 085,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 965 632,13	5 569 927,80
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	779 191,02	
III. Inne koszty operacyjne	9 186 441,11	5 569 927,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	97 555 703,51	34 781 026,24
G. Przychody finansowe	4 213 842,91	4 717 575,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	4 197 651,27	3 979 995,49
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	16 191,64	737 579,82
H. Koszty finansowe	3 774 168,94	2 075 867,21
I. Odsetki, w tym:	2 263 702,02	2 069 651,47
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	758 881,50	
IV. Inne	751 585,42	6 215,74
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	97 995 377,48	37 422 734,34
J. Podatek dochodowy	361 250,00	143 795,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	97 634 127,48	37 278 939,34

Za zgodność z oryginałem
Kraków; dnia

Z-ca KWESTORA
ds. Finansowych
mgr Joanna Sajdowska

