

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS

6761011948

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2020-01-01 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-04-21

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Uniwersytet Papieski Jana Pawła II w Krakowie

DANE SIEDZIBY

Województwo: Małopolskie

Powiat: Kraków

Gmina: Kraków

Miejscowość: Kraków

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Małopolskie

Powiat: Kraków

Gmina: Kraków

Miejscowość: Kraków

Ulica: Kanonicza

Nr domu: 25

Nr lokalu:

Kod pocztowy: 31-002

Poczta: Kraków

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8542Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2020-01-01 2020-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

 Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

 Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

 Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu naczelnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

a. Wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe 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 wartość nie przekracza kwoty 10 000 zł objęte są ewidencją bilansową i umarzone są w 100% w momencie zakupu. Składniki majątkowe, których wartość przekracza 10 000 zł są umarzone 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 2017 r. poz. 2343 z późn. zmianami/.

b. Środki trwałe

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych środków trwałych Uczelnia przyjęła następujące progi wartościowe:

• do 3 500 zł - ujmowane są w kosztach materiałów,

• od 3 501 zł do 10 000 zł – wprowadzana są do ewidencji bilansowej w przypadku gdy ich okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok. W momencie oddawania ich do użytkowania dokonywany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny.

•powyżej 10 000 zł – wprowadzane są do ewidencji bilansowej i amortyzowane metodą liniową w oparciu o stawki, wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych /tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 z późn. zmianami/.

c. Zbiory biblioteczne

Zbiory biblioteczne wprowadzane są do ewidencji bilansowej. Odpis amortyzacyjny dokonywany jest jednorazowo w momencie wprowadzania do księgozbioru. Zasady ewidencji są zgodne z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych /Dz.U. nr 205, poz. 1283/. W związku z brakiem możliwości zweryfikowania wartości księgozbioru – do czasu zakończenia skontrum, na kontach bilansowych (wartość księgozbioru brutto i jego umorzenie) pozostawione zostały wartości zbiorów potwierdzonych w trakcie przeprowadzanego skontrum. Pozostała część została przeksięgowana na konta pozabilansowe.

d.Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów, pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

e.Zapasy

Zapasy są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Zapasy wyceniane są według cen zakupu lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- produkty gotowe /książki, skrypty, czasopisma/-według cen ewidencyjnych; ewidencja bilansowa wartościowo-ilościowa,
- towary handlowe - według cen zakupu.

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoje cechu użytkowe lub przydatność, gdy zalegają dłużej niż trzy lata na skutek braku zbytu to ceny nabycia, zakupu lub koszty wytworzenia podlegają odpisom aktualizacyjnym do wysokości możliwych do uzyskania cen sprzedaży netto.

Uczelnia przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą szczegółowej identyfikacji.

f.Należności

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

g.Metody wyceny walut obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia, odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku pozostałych operacji a także w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie faktycznie zastosowanego kursu, o którym mowa w powyżej.

h.Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują wydatki poniesione w danym okresie sprawozdawczym, a dotyczące kosztów przyszłych okresów, w tym prenumeraty, opłaty za czynsze, pozostałe usługi i koszty realizacji projektów UE.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zaliczane są ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez Uczelnię, lecz jeszcze nie stanowiące zobowiązania.

i.Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Przychody przyszłych okresów obejmują:

- Otrzymane środki na projekty zagraniczne,
- Otrzymane i niewykorzystane środki na realizację projektów,
- Otrzymane środki krajowe na realizację projektów, realizowanych w przyszłych okresach.

j.Fundusze specjalne

Uczelnia tworzy poniższe fundusze specjalne:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest w ciężar kosztów działalności na podstawie przepisów ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym. Wykorzystanie Funduszu następuje zgodnie z uczelnianym regulaminem wykorzystania zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.
- Odpis na powiększenie Własnego Funduszu Stypendialnego tworzony jest w ciężar kosztów działalności w wysokości 20% planowanego zysku w zależności od decyzji Senatu UPJP II. Własny Fundusz Stypendialny powiększają wpłaty darczyńców.
- Fundusz Stypendialny tworzony jest z dotacji podmiotowej z budżetu państwa.
- Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych tworzony jest z dotacji podmiotowej z budżetu państwa

Ustalenie wyniku finansowego:

Koszty i przychody związane z amortyzacją wyposażenia Biblioteki Głównej, sprzętu zakupionego w ramach realizacji projektów, których zakup był sfinansowany z funduszy Unii Europejskiej są ujmowane w księgach na kontach pozostałych kosztów i przychodów i w takim układzie zostały zaprezentowane w rachunku strat i zysków.

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości darowizny pieniężne na rzecz Uniwersytetu są prezentowane na kontach pozostałych przychodów operacyjnych.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sporządzenie sprawozdania finansowego według załącznika nr 1 Ustawy o rachunkowości.

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji: Nie dotyczy

Opis: -

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Aktywa razem	91 070 384,79	88 936 947,83	
A Aktywa trwałe	74 235 732,61	73 789 142,43	
I Wartości niematerialne i prawne	646 603,89	658 507,92	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2 Wartość firmy	0,00	0,00	
3 Inne wartości niematerialne i prawne	646 603,89	658 507,92	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II Rzeczowe aktywa trwałe	53 756 426,12	53 648 888,14	
1 Środki trwałe	53 616 672,96	53 552 090,22	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 220 272,93	1 220 272,93	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 746 095,63	50 401 072,20	
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 406 225,74	1 611 336,50	
d) środki transportu	104 083,62	134 337,99	
e) inne środki trwałe	139 995,04	185 070,60	
2 Środki trwałe w budowie	139 753,16	96 797,92	
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	19 832 702,60	19 481 746,37	
1 Nieruchomości	2 102 385,10	2 102 385,10	
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3 Długoterminowe aktywa finansowe	17 730 317,50	17 379 361,27	
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	17 730 317,50	17 379 361,27	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	17 730 317,50	17 379 361,27	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B Aktywa obrotowe	16 834 652,18	15 147 805,40	
I Zapasy	389 525,01	301 332,63	
1 Materiały	0,00	0,00	
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
3 Produkty gotowe	258 154,39	177 540,39	
4 Towary	123 123,10	105 338,79	
5 Zaliczki na dostawy i usługi	8 247,52	18 453,45	
II Należności krótkoterminowe	1 262 748,94	1 701 380,94	
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	1 262 748,94	1 701 380,94	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 386,40	156 561,79	
– do 12 miesięcy	142 386,40	156 561,79	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 749,30	20 184,56	
c) inne	1 110 613,24	1 524 634,59	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	12 428 697,05	7 659 849,53	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 428 697,05	7 659 849,53	
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	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	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 428 697,05	7 659 849,53	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 428 697,05	7 659 849,53	
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 753 681,18	5 485 242,30	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	91 070 384,79	88 936 947,83	
A Kapitał (fundusz) własny	64 255 163,92	66 752 530,64	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	65 457 398,18	66 080 306,36	
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, w tym:	5 317,50	-345 638,73	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	5 317,50	-345 638,73	
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	-1 207 551,76	1 017 863,01	
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 815 220,87	22 184 417,19	
I Rezerwy na zobowiązania	3 703 909,53	3 703 909,53	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 680 573,97	3 680 573,97	
– długoterminowa	3 291 237,11	3 291 237,11	
– krótkoterminowa	389 336,86	389 336,86	
3 Pozostałe rezerwy	23 335,56	23 335,56	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	23 335,56	23 335,56	
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) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	0,00	0,00	
III Zobowiązania krótkoterminowe	3 922 685,99	5 041 074,17	
1 Zobowiązania 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	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
b) inne	0,00	0,00	
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 737 105,32	4 036 331,69	
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:	877 305,32	1 716 316,27	
– do 12 miesięcy	877 305,32	1 716 316,27	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 156 408,97	1 042 862,63	
h) z tytułu wynagrodzeń	8 754,71	14 488,66	
i) inne	694 636,32	1 262 664,13	
4 Fundusze specjalne	1 185 580,67	1 004 742,48	
IV Rozliczenia międzyokresowe	19 188 625,35	13 439 433,49	
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	19 188 625,35	13 439 433,49	
– długoterminowe	1 017 608,49	527 925,25	
– krótkoterminowe	18 171 016,86	12 911 508,24	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	48 849 566,15	55 189 053,62	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 148 382,26	51 766 026,02	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 650 947,12	2 848 838,49	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	228 667,67	401 714,23	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	123 463,34	172 474,88	
B Koszty działalności operacyjnej	53 016 632,30	57 293 820,76	
I Amortyzacja	335 474,89	347 787,60	
II Zużycie materiałów i energii	2 054 633,78	2 075 322,20	
III Usługi obce	7 234 325,75	10 828 964,74	
IV Podatki i opłaty, w tym:	115 626,95	115 627,54	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	31 966 292,43	31 479 935,63	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 703 293,10	11 604 289,41	
– emerytalne	2 990 474,07	2 811 792,94	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	523 972,05	717 759,85	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	83 013,35	124 133,79	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 167 066,15	-2 104 767,14	
D Pozostałe przychody operacyjne	4 706 645,30	5 724 588,99	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	13 008,13	
II Dotacje	0,00	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV Inne przychody operacyjne	4 706 645,30	5 711 580,86	
E Pozostałe koszty operacyjne	1 841 482,87	2 602 645,49	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III Inne koszty operacyjne	1 841 482,87	2 602 645,49	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 301 903,72	1 017 176,36	
G Przychody finansowe	105 002,28	17 540,77	
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:	10 699,10	17 540,77	
– 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 aktywów finansowych	0,00	0,00	
V Inne	94 303,18	0,00	
H Koszty finansowe	9 186,32	16 321,12	
I Odsetki, w tym:	9 186,32	3 108,82	
– 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 aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV Inne	0,00	13 212,30	
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 206 087,76	1 018 396,01	
J Podatek dochodowy	1 464,00	533,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 207 551,76	1 017 863,01	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	66 752 530,64	50 113 279,62	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	66 752 530,64	50 113 279,62	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	66 080 306,36	51 226 745,95	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-622 908,18	14 853 560,41	
zwiększenie (z tytułu)	1 032 068,39	17 739 181,10	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
nabycia długoterminowych aktywów finansowych	0,00	17 725 000,00	
oddanych do użytku budynków i budowl sfinansowanych z dotacji	14 205,38	14 181,10	
podziału zysku z roku ubiegłego	1 017 863,01	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	1 654 976,57	2 885 620,69	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
pokrycia straty z roku ubiegłego	0,00	1 113 466,33	
umorzenia budynków	1 654 976,57	1 654 994,36	
korekty dotacji z lat ubiegłych	0,00	117 160,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	65 457 398,18	66 080 306,36	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
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 – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-345 638,73	0,00	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	350 956,23	-345 638,73	
zwiększenie (z tytułu)	350 956,23	0,00	
wyceny długoterminowych aktywów finansowych	350 956,23	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	345 638,73	
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
wyceny długoterminowych aktywów finansowych	0,00	345 638,73	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 317,50	-345 638,73	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
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	1 017 863,01	-1 113 466,33	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 017 863,01	0,00	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 017 863,01	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	1 017 863,01	0,00	
podwyższenia kapitału (funduszu) zasadniczego	1 017 863,01	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	1 113 466,33	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	0,00	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 113 466,33	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 113 466,33	
obniżenia kapitału (funduszu) zasadniczego	0,00	1 113 466,33	
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	-1 207 551,76	1 017 863,01	
a) zysk netto	0,00	1 017 863,01	
b) strata netto	1 207 551,76	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	64 255 163,92	66 752 530,64	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	64 255 163,92	66 752 530,64	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	-1 207 551,76	1 017 863,01	
II. Korekty razem	9 198 756,36	-1 023 632,31	
1. Amortyzacja	1 496 651,04	1 011 275,44	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-10 699,10	-17 540,77	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-20 450,00	
6. Zmiana stanu zapasów	-88 192,38	-68 654,73	
7. Zmiana stanu należności	438 632,00	-463 348,24	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 118 388,18	1 821 084,28	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 480 752,98	-3 168 838,29	
10. Inne korekty	0,00	-117 160,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 991 204,60	-5 769,30	
I. Wpływy	10 699,10	17 540,77	
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:	10 699,10	17 540,77	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	10 699,10	17 540,77	
– 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	10 699,10	17 540,77	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
II. Wydatki	3 233 056,18	1 432 633,62	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 233 056,18	1 432 633,62	
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)	-3 222 357,08	-1 415 092,85	
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.III±B.III±C.III)	4 768 847,52	-1 420 862,15	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 768 847,52	-1 420 862,15	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 659 849,53	9 080 711,68	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	12 428 697,05	7 659 849,53	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: -

Plik: SF2020IDNOTY2021.04.21.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i>		
	-1 206 087,76		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	1 018 396,01		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i>		
	7 707,78	0,00	7 707,78
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	-1 015 589,86	0,00	-1 015 589,86
Przeznaczenie dochodu na cele statutowe	<i>Rok bieżący:</i>		
	0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.: -</i>	-1 018 396,01	0,00	-1 018 396,01
Doliczenie do podstawy opodatkowania	<i>Rok bieżący:</i>		
	7 707,78		7 707,78
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i>		
<i>Art.: - Ust.: - Pkt.: - Lit.: -</i>	2 806,15	0,00	2 806,15
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i>		
	7 707,78		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	2 806,15		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i>		
	1 464,00		
	<i>Rok poprzedni:</i>		
	533,00		