

## Bilans jednostek

**z wyłączeniem banków, zakładów ubezpieczeń i zakładów reasekuracji na dzień 31 grudnia 2018 r. (w złotych z dwoma miejscami po przecinku)**

Nazwa uczelni: Uniwersytet Opolski

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>196 650 686,20</b>	<b>180 601 677,36</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>159 581 175,62</b>	<b>166 146 933,97</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>307 256,13</b>	<b>302 574,47</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) zasadniczy</b>	<b>155 690 771,98</b>	<b>157 288 916,35</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartość firmy	0,00	0,00			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	307 256,13	252 574,47			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	50 000,00			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>196 343 430,07</b>	<b>180 299 102,89</b>			
1. Środki trwałe	164 290 063,21	159 764 442,54	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 560 639,83	18 492 722,83	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138 383 343,20	134 011 231,31	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	8 832 934,79	8 832 934,79
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 520 868,56	4 727 724,96	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
d) środki transportu	110 267,63	163 033,06	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	3 714 943,99	2 369 730,38	- tworzone zgodnie z umową (statutem)	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	32 053 366,86	20 534 660,35	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-4 942 531,15	25 082,83
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00			
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Nieruchomości	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>94 245 044,47</b>	<b>71 237 682,83</b>
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	16 750 252,90	15 713 807,02
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	13 270 019,00	12 623 462,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- długoterminowa	10 547 512,00	9 813 937,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	2 722 507,00	2 809 525,00

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	3 480 233,90	3 090 345,02
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowe	3 480 233,90	3 090 345,02
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>II . Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
- 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	25 042 467,03	21 844 704,23
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>57 175 533,89</b>	<b>56 782 939,44</b>	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	690 225,99	600 196,85	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	1 841,04	1 873,95	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	598 384,95	596 844,30	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	90 000,00	1 478,60	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	4 396 572,06	4 572 741,43	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 323 285,85	13 576 146,91
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 644 510,44	1 927 413,71



Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
zaangażowanie w kapitale					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	2 618 069,36	1 914 568,63
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	26 441,08	12 845,08
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	86,50	0,00
b) inne	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 396 572,06	4 572 741,43	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 859 595,94	5 684 208,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	225 158,81	344 668,58	h) z tytułu wynagrodzeń	4 346 590,83	4 237 832,92
- do 12 miesięcy	225 158,81	344 668,58	i) inne	4 472 502,14	1 726 691,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 668,60	12 196,09	4. Fundusze specjalne	7 719 181,18	8 268 557,32
c) inne	4 167 744,65	4 215 876,76	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 613 098,48	4 065 045,38
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	b) fundusz pomocy materialnej dla studentów i doktorantów	3 998 902,70	4 061 831,94
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	51 336 747,78	50 678 202,10	c) własny fundusz stypendialny	107 180,00	141 680,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 336 747,78	50 678 202,10	d) fundusz	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	e) inne fundusze specjalne	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	52 452 324,54	33 679 171,58
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 452 324,54	33 679 171,58
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	- długoterminowe	1 881 915,73	2 424 938,71
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	50 570 408,81	31 254 232,87
- 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	51 336 747,78	50 678 202,10			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00			
- inne środki pieniężne	44 934 336,70	34 189 604,89			
- inne aktywa pieniężne	6 402 411,08	16 488 597,21			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	751 988,06	931 799,06			
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

Aktywa	Stan na		Pasywa	Stan na	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.		31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
<b>Aktywa razem</b>	253 826 220,09	237 384 616,80	<b>Pasywa razem</b>	253 826 220,09	237 384 616,80

*Kwestor*  
  
 mgr Konstanty Gajda  
 -----  
 podpis Kwestora

*Opole, 24.06.2019*  
 -----  
 miejscowość i data

**Rektor**  
**Uniwersytetu Opolskiego**  
  
 prof. dr hab. Marek Masnyk  
 -----  
 podpis Rektora

Suma kontrolna: 5a3b b07e fc27 ac74 014a 8628 d3a7 1585


## Rachunek zysków i strat

**Sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. (wariant porównawczy)**

Nazwa uczelni: Uniwersytet Opolski

Treść	Bieżący rok obrotowy 2018	Ubiegły rok obrotowy 2017
1	2	3
<b>A. Przychody netto za sprzedaż i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>125 166 619,94</b>	<b>118 855 449,03</b>
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	123 096 655,96	116 158 440,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	430 116,19	644 572,88
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 639 847,79	2 052 435,98
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>130 336 397,45</b>	<b>122 014 650,65</b>
I. Amortyzacja	2 608 344,60	2 452 004,69
II. Zużycie materiałów i energii	8 036 509,99	7 739 117,09
III. Usługi obce	7 031 680,59	6 749 101,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	293 558,89	214 594,36
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	81 972 599,16	79 547 421,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 862 144,27	17 438 133,44
– emerytalne	7 781 686,92	7 234 829,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 531 559,95	7 874 278,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-5 169 777,51</b>	<b>-3 159 201,62</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 846 885,78</b>	<b>3 737 747,26</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 743 046,67
II. Dotacje	1 455 212,24	1 568 760,02
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	107 248,15	103 900,73
IV. Inne przychody operacyjne	284 425,39	322 039,84
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 710 816,84</b>	<b>459 897,38</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	959,73	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	136 907,65	118 587,58
III. Inne koszty operacyjne	1 572 949,46	341 309,80
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-5 033 708,57</b>	<b>118 648,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>502 239,23</b>	<b>501 415,89</b>
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

Treść	Bieżący rok obrotowy 2018	Ubiegły rok obrotowy 2017
1	2	3
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:	445 609,58	501 415,89
- 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	56 629,65	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>410 903,81</b>	<b>594 951,32</b>
I. Odsetki, w tym:	55 081,47	45 323,94
- 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	1 544,34	3 341,00
IV. Inne	354 278,00	546 286,38
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-4 942 373,15</b>	<b>25 112,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>158,00</b>	<b>30,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 942 531,15</b>	<b>25 082,83</b>

Kwestor  
  
 mgr Konstanty Gajda  
 -----  
 podpis Kwestora

OPOLE, 24.06.2019r.  
 -----  
 miejscowość i data

Rektor  
 Uniwersytetu Opolskiego  
  
 prof. dr hab. Marek Masnyk  
 -----  
 podpis Rektora

Suma kontrolna: 5a3b b07e fc27 ac74 014a 8628 d3a7 1585



## Rachunek Przepływów Pieniężnych

Sporządzony za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. (metoda pośrednia)

Nazwa uczelni: Uniwersytet Opolski

Treść	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 942 531,15</b>	<b>25 082,83</b>
<b>II. Korekty razem:</b>	<b>11 725 833,28</b>	<b>4 471 485,92</b>
1. Amortyzacja	2 608 344,60	2 452 004,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-56 629,65	134 855,38
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	959,73	-1 743 046,67
5. Zmiana stanu rezerw	1 036 445,88	442 150,13
6. Zmiana stanu zapasów	-90 029,14	-10 758,40
7. Zmiana stanu należności	176 169,37	310 056,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 052 289,50	1 376 689,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 951 629,19	1 434 973,72
10. Inne korekty	46 653,80	74 560,65
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>6 783 302,13</b>	<b>4 496 568,75</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>2 149 123,74</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 149 123,74
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>21 559 247,20</b>	<b>24 486 626,90</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 559 247,20	24 481 116,53

Treść	31.12.2018	31.12.2017
1	2	3
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	5 510,37
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-21 559 247,20</b>	<b>-22 337 503,16</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>15 243 005,72</b>	<b>18 707 944,76</b>
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	15 243 005,72	18 707 944,76
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>15 243 005,72</b>	<b>18 707 944,76</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>467 060,65</b>	<b>867 010,35</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>658 545,68</b>	<b>650 501,92</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-191 485,03	216 508,43
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>50 813 057,48</b>	<b>49 946 047,13</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>51 280 118,13</b>	<b>50 813 057,48</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 698 708,79	4 599 188,10

*Kwestor*  
mgr Konstanty Gajda  
-----  
podpis Kwestora

*OpdE, 24.06.2019r.*  
-----  
miejscowość i data

*Rektor*  
Uniwersytetu Opolskiego  
*prof. dr hab. Marek Masnyk*  
-----  
podpis Rektora

Suma kontrolna: 5a3b b07e fc27 ac74 014a 8628 d3a7 1585