

# ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01 - 31.12.2014	01.01 - 31.12.2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>91 784 082,22</b>	<b>91 219 570,02</b>
– korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>91 784 082,22</b>	<b>91 219 570,02</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>93 201 974,79</b>	<b>88 690 502,83</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>(4 511 471,96)</b>	<b>(2 431 720,54)</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	9 561,76	8 239,26
– podziału zysku za lata poprzednie	-	-
– aktualizacji wyceny	9 561,76	8 239,26
– zbycia, likw.śr.trw. dot.na inwest	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 521 033,72	2 439 959,80
– pokrycia strat z lat ubiegłych	2 160 443,82	71 479,15
– umorzenia budynków i budowli	2 360 589,90	2 368 480,65
– inne	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>88 690 502,83</b>	<b>86 258 782,29</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
<b>2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>		
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>		
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
<b>4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
a) zwiększenie	-	-
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
– zbycia prawa wiecz.gruntów - wycena	-	-
– z przeszacowanie środków trwałych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty	-	-
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)	-	-
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>		
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>2 610 108,10</b>	<b>2 600 546,34</b>
<b>5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>(9 561,76)</b>	<b>(8 239,26)</b>
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie (zbycie środków trwałych)	9 561,76	8 239,26
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>2 600 546,34</b>	<b>2 592 307,08</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(2 160 443,82)</b>	<b>(71 479,15)</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
– korekty błędów podstawowych	-	-
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (pokrycie straty z lat ubiegłych)	-	-
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, (-)</b>		
– korekty błędów podstawowych	-	-
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (pokrycie straty zyskiem i kapitałem zapasowym) (+)	-	-
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>8. Wynik netto</b>	<b>(71 479,15)</b>	<b>3 237 252,82</b>
a) zysk netto		3 237 252,82
b) strata netto (-)	(71 479,15)	
c) odpisy z zysku (-)		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>91 219 570,02</b>	<b>92 088 342,19</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>91 219 570,02</b>	<b>92 088 342,19</b>

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	464 125,89	1 722 430,99
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	464 125,89	1 722 430,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 758 852,25	7 222 978,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 222 978,14	8 945 409,13
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 124 144,72	3 072 959,00

Z-ca Kancelarza ds. Ekonomicznych  
Kwestor  
w. w. w.

mgr J. Zajac  
podpis Kwestora

Częstochowa 31.03.2016  
miejscowość i data

podpis Rektora

Nazwa Uczelni

Akademia im. Jana Długosza w Częstochowie

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2015 r. – 31.12.2015 r.  
(metoda pośrednia)

Treść	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-71 479,15	3 237 252,82
II. Korekty razem:	1 078 685,05	-824 492,76
1. Amortyzacja	1 961 310,79	1 644 341,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	2 559,00	45 150,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 512 193,25	-72 059,44
7. Zmiana stanu należności	-854 712,04	401 527,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	267 460,28	-948 516,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 820 151,92	-1 596 446,16
10. Inne korekty	10 025,69	-298 490,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 007 205,90	2 412 760,06
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	300 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		300 000,00
II. Wydatki	543 080,01	990 329,07
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	543 080,01	990 329,07
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-543 080,01	-690 329,07
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		

sporządził:  
Maja Zajac  
Częstochowa 31.03.2016 r.