



WARSZAWSKI
UNIwersYTET
MEDYCZNY

Sprawozdanie finansowe
Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego
za rok 2021

Warszawa, 30.04.2022 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Nazwa firmy: Warszawski Uniwersytet Medyczny
- 1.1. Siedziba: 02-091 Warszawa, ul. Żwirki i Wigury 61
- 1.2. Podstawa działania: Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 24 października 1949 r. (Dz. U. z 1949 r. Nr 58 poz. 450).
Jednostka działa na podstawie Ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 1668 z późn. zm.). Ustawą z dnia 23 stycznia 2008 r. nadano nazwę „Warszawski Uniwersytet Medyczny” (Dz.U. z 2008 r. Nr 39 poz. 226).
- 1.3. Rodzaj działalności: Warszawski Uniwersytet Medyczny jest akademicką uczelnią publiczną i prowadzi działalność w zakresie kształcenia i badań naukowych.

2. Czas działania Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego nie jest ograniczony.
3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Sprawozdanie podlega obowiązkowi badania zgodnie z art. 64 ust.1 pkt.4 Ustawy o rachunkowości.
4. W skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności i nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności uczelni.
6. Sprawozdanie nie zawiera elementów wynikających z zasad sprawozdawczości finansowej występujących przy łączeniu spółek.
7. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości.

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 217), z tym że:

- a) składniki majątku o wartości do 3 500,00 zł odnoszone są w koszty zużycia materiałów.
Dla wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych o wartości początkowej od 3 500,00 zł do 10.000,00 zł odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo

w wielkości równej wartości początkowej nabytego składnika w miesiącu przyjęcia do użytkowania, z tym, że zalicza się do nich wyłącznie określone co do rodzaju, istotne dla uczelni grupy składników majątkowych lub gdy źródło finansowania ich zakupu lub sprawozdawczość zewnętrzna tego wymaga.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł wprowadzane są do ewidencji aktywów przy założeniu rozpoczęcia odpisów amortyzacyjnych od miesiąca następnego po miesiącu oddania do użytkowania.

- b) okres ekonomicznej użyteczności wynika z planu amortyzacji. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacji stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Stawki te zapewniają odpisanie środka trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności. Przy ustalaniu okresu amortyzacji Uczelnia uwzględnia w szczególności liczbę zmian, na których pracuje środek trwały, tempo postępu techniczno-ekonomicznego, wydajność środka trwałego oraz prawne lub inne ograniczenia czasu używania.
- c) dla projektów i umów zawartych w wyniku konkursów organizowanych do 30.09.2018 r. składniki służące pracom badawczym odnoszone są w całości w wartości początkowej w koszty realizacji tych prac jako koszt zakupu aparatury.
- d) dla projektów i umów zawartych w wyniku konkursów organizowanych od 01.10.2018 r. aparatura naukowo badawcza podlega odpisom amortyzacyjnym na zasadach ogólnych, chyba, że umowy lub zasady projektu stanowią inaczej.

W uzasadnionych przypadkach, ze względu na specyfikę wykorzystania danego składnika majątkowego przez uczelnię, dopuszcza się zastosowanie stawek uwzględniających ekonomiczną użyteczność danego składnika majątkowego. W szczególności dotyczy to aparatury naukowo-badawczej wykorzystywanej wyłącznie w ramach projektów z określoną perspektywą czasową. Ustalenia stawki na podstawie planowanego okresu ekonomicznej użyteczności dokonuje Kwestor, na wniosek dysponenta środków/kierownika jednostki organizacyjnej, zawierającym merytoryczne uzasadnienie danego okresu ekonomicznej użyteczności.
- e) udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- f) wycena zakupu materiałów odbywa się według cen nabycia, a rozchodów w wysokości średniej ważonej cen danego składnika zapasów. W przypadku materiałów dotyczących

ściśle określonych przedsięwzięć w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników.

- g) produkty w toku wyceniane są w wysokości całkowitych bezpośrednich kosztów wytworzenia. Produkt w toku dla Uczelni stanowi ogół poniesionych nakładów na realizację poszczególnych projektów, współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych.
- h) środki pieniężne na rachunkach lokat terminowych wycenia się w wartości nominalnej z doliczeniem odsetek do dnia bilansowego.
- i) rozchodów walut z rachunków dewizowych dokonuje się metodą FIFO tj. przyjmując rozchód walut kolejno według kursów wpływu środków, z wyjątkiem środków pieniężnych gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach, dla których stosuje się identyfikację rzeczywistych kursów wpływu walut.
- j) do sporządzenia sprawozdania przyjęto iż:
 - środki subwencji otrzymane na działalność dydaktyczną i badawczą z Ministerstwa Zdrowia ujmowane są w ciągu roku na rozliczeniach międzyokresowych przychodów, natomiast na koniec roku są w całości ujmowane w przychody działalności operacyjnej, bez względu na wysokość poniesionych kosztów, z wyłączeniem tej części środków subwencji, która posłużyła do sfinansowania zakupu majątku trwałego jednostkowej wartości początkowej powyżej 10 000 zł oraz ewentualnych nakładów inwestycyjnych. Środki te są rozliczane w pozostałe przychody operacyjne do wysokości dokonywanych odpisów amortyzacyjnych w przyjętym okresie amortyzacji,
 - otrzymane środki finansowe na prowadzenie działalności dydaktycznej i badawczej w odniesieniu do działalności wieloletniej wykazane są w pasywach bilansu, pozycji inne rozliczenia międzyokresowe (krótkoterminowe),
 - przychody własne uczelni pochodzące z działalności edukacyjnej ustala się przy założeniu objęcia ewidencją wpłat w terminach ich wymagalności proporcjonalnie do okresu trwania semestru zimowego i letniego.

2) Ustalenia wyniku finansowego.

Wynik finansowy ustalany jest metoda porównawczą.

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, powiększone o koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz skorygowane - „in plus” lub „in minus” – o zmianę stanu produktów, pomniejszone o koszty działalności operacyjnej obejmujące: amortyzację, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, pozostałe koszty rodzajowe, a także o wartość sprzedanych towarów i materiałów stanowi wynik ze sprzedaży.

Wynik finansowy netto obejmuje wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych oraz obowiązkowe obciążenia z tytułu podatku dochodowego.

3) Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans, stan na 31.12.2021 r.
- rachunek zysków i strat, za okres 01.01.2021r. – 31.12.2021 r.
- rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

4) Pozostałe.

W związku z przepisami ustawy o działalności leczniczej, organy założycielskie mają obowiązek pokrycia strat wygenerowanych przez podmioty lecznicze. Kierownik jednostki dokonał analizy utworzonych w latach poprzednich rezerw na pokrycie straty przez Warszawski Uniwersytet Medyczny i w roku 2021 nie dokonał żadnych zmian, utrzymując je na poziomie z 2020 roku.

Przewidywane informacje o podstawowych wskaźnikach finansowych podmiotów leczniczych dla których Warszawski Uniwersytet Medyczny jest organem założycielskim podano w nocie nr 15 w informacji dodatkowej.

Sporządzono:

Warszawa, dnia 30.04.2022 r.

.....
podpis Kwestora

.....
podpis Rektora

Nazwa uczelni WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY ul. Żwirki i Wigury 61 02-091 Warszawa NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917	BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. (w złotych, z dwoma miejscami po przecinku)		Przeznaczenie formularza		
	Stan na		Stan na		
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	
Aktywa	1	2	Pasywa	1	2
A. Aktywa trwałe	2 097 168 116,43	2 137 023 266,80	A. Kapitał (fundusz) własny	2 050 811 571,00	2 032 321 565,53
I. Wartości niematerialne i prawne	2 382 086,56	1 056 648,31	I. Kapitał (fundusz) zasadniczy	2 003 889 654,37	2 026 056 556,54
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00			
2. Wartość firmy	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 382 086,56	1 056 648,31	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 063 498 682,19	2 069 672 519,10	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 047 456 224,54	2 057 500 847,38	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 115 551 330,77	1 115 551 330,77	– tworzone zgodnie z umową (statutem)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	882 018 715,18	910 161 847,02	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 942 269,24	6 720 830,30	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
d) środki transportu	0,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	46 921 916,63	6 265 008,99
e) inne środki trwałe	43 943 909,35	25 066 839,29			
2. Środki trwałe w budowie	16 042 457,65	12 171 671,72	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	418 563 769,28	374 447 397,71
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	124 675 721,34	131 244 790,55
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	54 577 158,00	57 753 074,00
IV. Inwestycje długoterminowe	30 941 870,86	65 739 701,86	– długoterminowa	35 666 596,00	39 330 026,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	– krótkoterminowa	18 910 562,00	18 423 048,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	70 098 563,34	73 491 716,55
3. Długoterminowe aktywa finansowe	30 715 227,15	65 513 058,15	– długoterminowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	– krótkoterminowe	70 098 563,34	73 491 716,55
– udziały lub akcje	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	625 702,37	573 078,70
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	625 702,37	573 078,70
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	e) inne	625 702,37	573 078,70
c) w pozostałych jednostkach	30 715 227,15	65 513 058,15			
– udziały lub akcje	30 715 227,15	65 403 058,15			
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
– udzielone pożyczki	0,00	110 000,00			
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	226 643,71	226 643,71			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345 476,82	554 397,53	III. Zobowiązania krótkoterminowe	67 040 120,93	59 373 380,51
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	345 476,82	554 397,53	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. Aktywa obrotowe	372 207 223,85	269 745 696,44			
I. Zapasy	27 762 057,83	13 191 770,91			
1. Materiały	466 580,88	331 842,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	13 085 049,97	9 197 145,83			
3. Produkty gotowe	0,00	0,00			

4. Towary	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	14 210 426,98	3 662 783,08	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	38 969 080,07	15 689 685,31	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	58 698 260,34	49 388 364,06
b) inne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	122 239,84
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 255 401,25	15 040 596,66
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	– do 12 miesięcy	20 255 401,25	15 040 596,66
b) inne	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	38 969 080,07	15 689 685,31	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 612 697,84	10 670 505,62	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	34 612 697,84	10 670 505,62	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	16 683 520,37	14 825 880,45
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	16 238 524,07	16 933 974,99
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	143 637,47	210 311,89	i) inne	5 520 814,65	2 465 672,12
c) inne	4 212 744,76	4 808 867,80	4. Fundusze specjalne	8 341 860,59	9 985 016,45
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	a) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 445 101,01	6 386 931,04
III. Inwestycje krótkoterminowe	302 873 354,90	238 766 370,53	b) fundusz stypendialny	812 040,64	1 536 297,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	302 873 354,90	238 766 370,53	c) własny fundusz na stypendia	2 000 000,00	2 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	d) fundusz rozwoju uczelni	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	e) fundusz wsparcia osób niepełnosprawnych	84 718,94	61 787,77
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	226 222 224,64	183 256 147,95
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	110 000,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	226 222 224,64	183 256 147,95
– udziały lub akcje	0,00	0,00	– długoterminowe	29 482 814,28	15 865 204,12
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	– krótkoterminowe	196 739 410,36	167 390 943,83
– udzielone pożyczki	110 000,00	0,00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	302 763 354,90	238 766 370,53			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	302 763 354,90	238 766 370,53			
– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 602 731,05	2 097 869,69			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
Aktywa razem	2 469 375 340,28	2 406 768 963,24	Pasywa razem	2 469 375 340,28	2 406 768 963,24

*) należy ująć tylko kwoty tych funduszy, których utworzenie przewidują odrębne przepisy – zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2017 r. poz. 2183, z późn. zm.).

Warszawa, 30.04.2022

Kwesor
(nr telefonu)

miejsowość i data

Rektor

Nazwa uczelni		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY ul. Żwirki i Wigury 61 02-091 Warszawa NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917		sporządzony za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. (wariant porównawczy)	
L.p.	Treść	za rok 2021	za rok 2020
A.	Przychody netto za sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	462 692 420,34	416 536 190,11
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	458 522 019,25	417 134 001,62
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	3 887 904,14	-954 066,98
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	282 496,95	355 785,19
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	470,28
B.	Koszty działalności operacyjnej	432 242 402,02	413 304 318,73
I.	Amortyzacja	18 063 062,82	12 576 216,37
II.	Zużycie materiałów i energii	35 890 947,32	34 270 404,30
III.	Usługi obce	57 439 157,96	50 496 435,51
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 366 339,49	1 611 766,73
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	251 048 959,02	240 771 850,60
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	52 117 875,72	57 717 585,45
	- emerytalne	20 952 962,66	20 689 577,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 316 059,69	15 859 508,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	551,47
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	30 450 018,32	3 231 871,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 736 631,05	9 059 478,97
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44 506,68	65 996,11
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 044,71	10 442,28
IV.	Inne przychody operacyjne	20 683 079,66	8 983 040,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 933 609,56	9 406 754,77
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 561,98	9 757,96
III.	Inne koszty operacyjne	4 921 047,58	9 396 996,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	46 253 039,81	2 884 595,58

G.	Przychody finansowe	728 117,15	3 430 757,19
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:	597 168,42	699 208,69
	- 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	689 772,50
V.	Inne	130 948,73	2 041 776,00
H.	Koszty finansowe	47 764,33	25 719,78
I.	Odsetki, w tym:	37 313,33	25 719,78
	- 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	10 451,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	46 933 392,63	6 289 632,99
J.	Podatek dochodowy	11 476,00	24 624,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	46 921 916,63	6 265 008,99

Warszawa dn. 30.04.2022 r.

Kwestor
(nr telefonu)

miejsowość i data

Rektor

Nazwa uczelni

WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY

ul. Żwirki i Wigury 61

02-091 Warszawa

NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres od 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł,gr)	
		2021 r.	2020 r.
1	2	3	4
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów	2 032 321 565,53	1 961 767 229,22
			-20 014 030,61
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 032 321 565,53	1 941 753 198,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 026 056 556,54	1 937 785 577,23
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-22 166 902,17	88 270 979,31
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 351 922,54	239 139 453,94
	- otrzymane obligacje od MF		
	- niewykorzystane środki FRU i FPMSiD		
	- środki z rachunku scentralizowanego amortyzacji MZ	0,00	0,00
	- równowartość sfinansowanych z subwencji i dotacji środków trwałych gr 0, I, II	86 913,55	92 043 982,93
	- równowartość przekazanych środków trwałych sfinansowanych z dotacji w części niezamortyzowanej	0,00	0,00
	-własność gruntów przyznanych w drodze decyzji Wojewody Mazowieckiego	0,00	0,00
	- podział gruntu- przyjęcie gruntu dowodem OT		35 337 000,00
	- inne zwiększenia funduszu - środki z P.FNP na umorzenie gr. 1		243 734,61
	- scalanie budynków - zwiększenia wartości		67 519 053,80
	- z podziału zysku za rok poprzedni	6 265 008,99	43 995 682,60
	b) zmniejszenia (z tytułu)	28 518 824,71	150 868 474,63
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- podział gruntu - likwidacja		35 337 000,00
	- nieumorzona wartość likwidowanych budynków i budowli - scalanie budynków		67 519 053,80
	- umorzenie budynków i budowli	28 518 824,71	27 998 390,22
	- pokrycie straty za rok poprzedni		
	- pokrycie straty z lat ubiegłych		20 014 030,61
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 003 889 654,37	2 026 056 556,54
2.		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
		0,00	0,00
	V - z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok (zł,gr)	
		2021 r.	2020 r.
1	2	3	4
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
	- zbycia środków trwałych	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	6 265 008,99	23 981 651,99
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 265 008,99	43 995 682,60
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 265 008,99	43 995 682,60
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 265 008,99	43 995 682,60
	- podziału zysku roku ubiegłego na kapitał podstawowy (własny)	6 265 008,99	43 995 682,60
	- Fundusz Rozwoju Uczelni	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		20 014 030,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		20 014 030,61
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		20 014 030,61
	- pokrycia straty z funduszu zasadniczego		20 014 030,61
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	46 921 916,63	6 265 008,99
	a) zysk netto	46 921 916,63	6 265 008,99
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 050 811 571,00	2 032 321 565,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 050 811 571,00	2 032 321 565,53

Warszawa, dn. 30.04.2022

podpis Kwestora

miejsowość i data

.....
podpis Rektora

Nazwa Uczelni
WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY
 ul. Żwirki i Wigury 61 02-091 Warszawa
 NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres od 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
 (metoda pośrednia)

Treść	za rok 2021	za rok 2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	46 921 916,63	6 265 008,99
II. Korekty razem:	20 964 211,97	127 866 571,40
1. Amortyzacja	18 063 062,82	12 576 216,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	37 313,33	25 719,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-104 516,08	101 480 665,91
5. Zmiana stanu rezerw	-6 569 069,21	14 141 320,22
6. Zmiana stanu zapasów	-14 570 286,92	1 864 411,62
7. Zmiana stanu należności	-23 279 394,76	5 927 841,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 672 222,75	-4 142 368,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	42 670 136,04	-4 177 906,51
10. Inne korekty	44 744,00	170 671,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	67 886 128,60	134 131 580,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	44 506,68	67 210,11
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44 506,68	67 210,11
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
II. Wydatki	38 611 097,74	69 160 303,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 611 097,74	69 160 303,98
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)	-38 566 591,06	-69 093 093,87

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	34 837 000,00	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	34 837 000,00	0,00
II. Wydatki	159 553,17	546 298,70
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	122 239,84	520 578,92
8. Odsetki	37 313,33	25 719,78
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	34 677 446,83	-546 298,70
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	63 996 984,37	64 492 187,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	63 996 984,37	64 492 187,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	238 766 370,53	174 274 182,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	302 763 354,90	238 766 370,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	107 228 668,11	126 292 214,34

Warszawa, dnia 30.04.2022 r.

Kwestor

miejsowość i data

Rektor

WARSZAWSKI UNIWERSYTET MEDYCZNY
ul. Żwirki i Wigury 61
02-091 Warszawa
NIP: 525-00-05-828 REGON: 000288917

**Informacja dodatkowa i objaśnienia do sprawozdania finansowego
Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego za rok 2021 sporządzonego zgodnie
z art. 48 ust 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U.
z 2021 r. poz. 217)**

I. Objasnienia do bilansu

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający ich stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy przedstawiono w notach nr 1, 2 i 2/1. Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w notach nr 4 i 4/1.

Główne pozycje zwiększające wartość środków trwałych w 2021 roku to:

W grupie budynki i budowle:

a)	Wykonanie robót budowlano-montażowych pomieszczenia nr 26 w Budynku Centrum Biblioteczno-Informacyjnym w celu zmiany jego przeznaczenia na salę edukacyjną dla Muzeum Historii Medycyny WUM	200 000,00
b)	Wykonanie prac budowlanych mających na celu zagospodarowanie terenu przy Budynku Domu Studenta DS1	156 329,02
c)	Przebudowa pomieszczenia strategicznego UPS w Budynku Centrum Biblioteczno-Informacyjnym o montaż klimatyzatora Fujitsu ściśle związanym z budynkiem	25 983,55
d)	RAZEM	382 312,57

W grupie inne środki trwałe:

a)	zakup urządzeń medycznych o wartości	25 308 435,09
b)	zakup sprzętu laboratoryjnego o wartości	3 291 251,26
c)	zakup sprzętu komputerowego o wartości	3 483 621,45
	RAZEM	32 083 307,80

Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, oraz stan końcowy przedstawia nota nr 3.

Wykaz spółek, w których WUM posiada udziały przedstawia nota nr 14, informująca o prognozowanym wyniku finansowym oraz o wartości kapitału własnego za rok 2021r.

Wykaz szpitali klinicznych dla których WUM jest organem założycielskim przedstawia nota nr 15 informująca o prognozowanym wyniku finansowym szpitali i wartości kapitału własnego za 2021 r.

1. Odpisy aktualizujące aktywa

W roku 2021 odpisem aktualizującym zostały objęte obligacje otrzymane od Ministra Finansów. Spadek wartości obligacji na dzień ich wykupu t.j. 25.05.2021r. w wysokości 10 451,00 zł odniesiono w ciężar kosztów finansowych.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

WUM nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Wartość obcych środków trwałych niemortyzowanych i nieumarzanych, używanych na podstawie umów dzierżawy, użyczenia i leasingu operacyjnego przedstawia nota nr 6.

4. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Wartość udziałów WUM w spółkach przedstawia nota nr 14.

Warszawski Uniwersytet Medyczny jest współnikiem tylko i wyłącznie spółek kapitałowych z ograniczoną odpowiedzialnością, w związku z tym jest współnikiem ponoszącym ograniczoną odpowiedzialność majątkową.

5. Dane dotyczące struktury własności kapitału - nie dotyczy jednostki.

6. Jednostka sporządza zestawienie zmian w funduszu własnym.

Fundusz podstawowy Uczelni na dzień 01.01.2021 r. wynosił 2 026 056 556,54 zł;

Fundusz podstawowy Uczelni na dzień 31.12.2021 r. wynosił 2 003 889 654,37 zł;

W 2021 roku Fundusz podstawowy został zmniejszony z tytułu:

- umorzenia budynków i budowli o wartość 28 518 824,71 zł (Nota nr 4),

Fundusz ten został zwiększony z tytułu:

- równowartość sfinansowanych z subwencji i dotacji środków trwałych gr 0, I, II w wartości 86 913,55 zł.

- z podziału zysku za rok poprzedni 6 265 008,99 zł

7. Zgodnie z art. 409 ust. 3 Ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2018 r. poz. 1668 z późn. zm.) po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Radę Uczelni, zysk bilansowy netto za 2021 r. zwiększył Fundusz Zasadniczy Uczelni.

8. W 2021 roku wykonano kolejną wycenę aktuarialną rezerw na odprawy emerytalne, odprawy rentowe oraz nagrody jubileuszowe pracowników Uczelni (Nota nr 7/2). Wartość rezerwy dla stopy dyskonta finansowego 3,6 % wyniosła 41 757 716,00 zł. Zmniejszenie wartości rezerw pracowniczych w roku 2021 w porównaniu do roku 2020 wyniosło 3 136 206,00 zł i zostało zarachowane następująco:

Wn Konto „Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne”	3 136 206,00 zł
--	-----------------

Ma Konto „Przychody z tyt. rozwiązania rezerw na zobowiązania”	3 136 206,00 zł
--	-----------------

W 2021 r. wartość rezerwy na niewykorzystane urlopy wyniosła 12 819 442,00 zł. Zmniejszenie wartości rezerw urlopowych w roku 2021 do roku 2020 wyniosło 39 710,00 zł i zostało zarachowane na konta:

Wn Konto „Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne”	39 710,00 zł
--	--------------

Ma Konto „Przychody z tyt. rozwiązania rezerw na zobowiązania”	39 710,00 zł
--	--------------

Konto rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne prezentowane jest w bilansie jako rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.

9. Stan i zmiany stanu rezerw przedstawiono w notcie nr 7 i 7/1 oraz 7/2.

Nie wystąpiły inne poza wymienionymi w notach 7/1 i 7/2 zdarzenia lub ryzyka pozwalające przewidzieć pojawienie się w przyszłości konieczności zmniejszenia aktywów lub zwiększenia zobowiązań – co do których Uczelnia powinna utworzyć rezerwę na dzień bilansowy 31.12.2021 r.

O wszystkich niepewnościach i zagrożeniach Uczelnia informuje w pkt V.5 niniejszej informacji dodatkowej.

10. Wartość odpisów aktualizujących należności i zmiany stanów aktualizacji przedstawiono w nocie nr 8. Uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, Jednostka dokonała odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 21 139 454,52 zł, która zdaniem Kierownika Jednostki, zapewni pokrycie ryzyka nieściągalności należności uznanych za zagrożone.
11. Zobowiązania długoterminowe według stanu bilansowego i strukturę zobowiązań długoterminowych przedstawiono w nocie nr 9.
12. Tytuły zobowiązań krótkoterminowych przedstawiono w nocie nr 10.
13. Strukturę rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w nocie nr 11 i 11/1.
14. Uczelnia nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku uczelni.
15. Zobowiązania warunkowe ujęte w ewidencji pozabilansowej,
 - 1) poręczenie finansowe (BGK) udzielone w 2021 roku tytułem zaciągnięcia kredytu obrotowego nieodnawialnego przez UCK WUM (Umowa poręczenia z 22.12.2020, ważna do 21.06.2031 r., Uchwała nr 32/2020 Senatu WUM z 27.04.2020 r. Na dzień 31.12.2021 kwota poręczenia wynosi 21 000 000,00 zł.
 - 2) udzielone poręczenie w 2015 roku w kwocie 384 342,49 zł tytułem zabezpieczenia należytego wykonania umowy na rzecz Fundacji Banku Mleka Kobiecego w Warszawie.
 - 3) zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr 2020/ABM/04/00002 na rzecz Agencji Badań Medycznych w wysokości 43 259 490,00 zł. Akt Notarialny Rep. A Nr 13172/2020.
 - 4) zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr 2021/ABM/01/00003 na rzecz Agencji Badań Medycznych w wysokości 5 263 510,00 zł. Akt Notarialny Rep. A Nr 10406/2021.
 - 5) zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr 2021/ABM/01/00039 na rzecz Agencji Badań Medycznych w wysokości 8 818 969,05 zł. Akt Notarialny Rep. A Nr 10402/2021.

- 6) Zobowiązanie warunkowe zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym, wynikające z Aktu Notarialnego Rep. A Nr 2125/2018 o wartości 802 144,00 zł.
- 7) Zobowiązanie warunkowe – ustanowienie hipoteki zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym wynikające z Aktu Notarialnego Rep. A Nr 2233/2019 o wartości 120 000 000,00 zł.

Łączna kwota zobowiązań warunkowych 199 528 455,54 zł

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie wystąpiła konieczność realizacji zobowiązania wynikającego z udzielonych gwarancji.

16. W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami dotyczy w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Zobowiązań z tyt. leasingu finansowego uczelnia nie posiada.

17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w: art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138), oraz art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106, 138).

Na dzień 31.12.2021 r. Uczelnia nie posiada środków pieniężnych na ww. rachunkach.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów działalności operacyjnej

	<u>2021 r.</u>	<u>2020 r.</u>
	PLN	PLN
- subwencja i dotacje z budżetu państwa	306 212 473,35	275 170 761,50
w tym dotacja celowa z MZ COVID-19	-	2 700 000,00
na zakup środków ochrony indywidualnej		
- opłaty za świadczone usługi edukacyjne	76 755 635,95	71 896 557,77
- przychody z pozostałej działalności		
badawczej	46 832 435,81	41 585 155,70
- pozostałe przychody z działalności		
operacyjnej	<u>28 721 474,14</u>	<u>28 481 526,65</u>

Razem przychody netto ze sprzedaży**produktów****458 522 019,25****417 134 001,62**

Szczegółową strukturę przychodów przedstawiono w nocie nr 12.

2. Informacje o zawartych w 2021 r. umowach leasingowych.

W 2021 r. nie zawarto żadnej nowej umowy leasingu operacyjnego ani finansowego.

3. Nie dokonano odpisu aktualizującego wartości środków trwałych, gdyż według kierownika jednostki środki trwałe nie wymagają objęcia odpisami aktualizującymi ich wartość.**4. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów, gdyż według kierownika jednostki zapasy nie wymagają objęcia odpisami aktualizującymi ich wartość.****5. W roku 2021 nie zaniechano żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.****6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto przedstawiono w nocie nr 13.****7. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.****8. Zmiany stanu środków trwałych w budowie, w tym nakłady w ciągu roku, przedstawiono w nocie nr 5 i 5/1. Przedstawione środki trwałe w budowie nie utraciły swojej wartości.****9. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (ST + WNiP)**

- poniesione w 2021 roku	41 697 590,15 zł
w tym dotyczące ochrony środowiska	332 482,31 zł
- planowane w 2022 roku	
Zał. Nr 6 do Zarządzenia Rektora Nr 245/2021 z dnia 30.12.2021 r.	80 706 831,00 zł
w tym dotyczące ochrony środowiska	13 695 507,00 zł

Zał. Nr 7 do Zarządzenia Rektora Nr 245/2021 z dnia 30.12.2021 r.

14 545 509,00 zł

10. Nie wystąpił podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

II a. Kursy przyjęte do wyceny

Do wyceny na dzień bilansowy składników aktywów i pasywów, wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące średnie kursy walut:

Tabela NBP nr 254/A/NBP/2021 z 31.12.2021 r.

kurs EUR 4,5994

kurs USD 4,0600

III Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

A.I. Zysk (strata) netto **46 921 916,63**

A.II.1 Amortyzacja

- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowego majątku trwałego ogółem	49 958 047,08
- wartość amortyzacji odniesionej na Fundusz Zasadniczy	-28 518 824,71
- wartość umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjętych ze 100 % umorzeniem	-3 331 415,55
- wartość amortyzacji dot. Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	-40 344,00
- wartość umorzenia dot. środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (darowizna)	0,00
- wartość umorzenia dot. środków trwałych z nadwyżek inwentaryzacyjnych	-4 400,00
RAZEM	18 063 062,82

A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy):

- odsetki zapłacone	37 313,33
RAZEM	37 313,33

A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

- zmniejszenie WNiP - wartość brutto - nota nr 1 poz. 3	1 351 783,27
- zmniejszenie WNiP - dotychczasowe umorzenie - nota nr 4/1 poz. Nr 3 (wartość z minusem)	-1 351 783,27
- zmniejszenie środków trwałych (wartość brutto) nota nr 2 poz. 3	10 024 532,83
- zmniejszenie środków trwałych - dotychczasowe umorzenie - nota nr 4 poz. 3 (wartość z minusem)	-9 935 373,23
- zbycie WNiP oraz aktywów trwałych - sprzedaż	-44 506,68
- aktualizacja obligacji MF na dzień wykupu 25.05.2021 r	10 451,00
- dopłata do kapitału spółek -udziały	-159 620,00

-	przychody z likwidacji środków trwałych złom (sprzedaż)	0,00
	RAZEM	-104 516,08
<hr/>		
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych Pasywa B.III	7 666 740,42
	Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych Pasywa B.II	52 623,67
-	leasing finansowy – nabycie środka trwałego	0,00
-	spłata rat z tyt. leasingu finansowego w 2021 r.	122 239,84
-	środki trwałe z 2020 r., zapłacone w 2021 r.	925 918,30
-	niezapłacone środki trwałe z 2021 r.	-4 095 299,48
-	pobraną kredyt bankowy (długoterminowy i krótkoterminowy 2021r.)	0,00
-	korekta wyniku finansowego roku poprzedniego	0,00
	RAZEM	4 672 222,75
<hr/>		
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	
-	rozliczenia międzyokresowe Pasywa B.IV	42 966 076,69
-	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe Aktywa B.IV	-504 861,36
-	inne rozliczenia międzyokresowe Aktywa A.V	208 920,71
-	środki trwałe otrzymane z darowizny i ujawnione	0,00
-	korekta wyniku finans. roku poprzedniego (amortyzacja z lat ubiegłych)	0,00
	RAZEM	42 670 136,04
<hr/>		
A.II.10.	Inne korekty	
-	korekta amortyzacji dot. Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	40 344,00
-	korekta amortyzacji (umorzenie) z darowizny	0,00
-	wartość umorzenia dot. środków trwałych z nadwyżek inwentaryzacyjnych	4 400,00
	RAZEM	44 744,00
<hr/>		
B.I.1	Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	
-	zbycie WNiP oraz aktywów trwałych sprzedaż	44 506,68
-	zamiana nieruchomości (Dickensa / Dalibora)	0,00
-	przychody z likwidacji środków trwałych złom (sprzedaż)	0,00
	RAZEM	44 506,68
<hr/>		
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku	
-	zakup gotowych aktywów trwałych (nota nr 2)	38 041 948,94
-	zakup wartości niematerialnych i prawnych (nota nr 1)	3 120 670,83
-	zakup księgozbiorów (nota nr 2/1)	165 402,32
-	nakłady na środki trwałe w budowie (nota nr 5, poz.2) zwiększenia	41 697 590,15

- nakłady na środki trwałe w budowie (nota nr 5, poz.3)	-37 826 804,22
- zmniejszenia	
- środki trwałe otrzymane z darowizny i ujawnione	0,00
- środki trwałe otrzymane odniesione na fundusz podstawowy	-36 650,00
- środki trwałe przyjęte ze 100% umorzeniem	-3 331 415,55
- leasing finansowy – nabycie	0,00
- środki trwałe zakupione w 2020 r. zapłacone w 2021 r.	925 918,30
- niezapłacone środki trwałe z 2021 r.	-4 095 299,48
- inwestycja finansowana z subwencji odniesiona na fundusz	-50 263,55
RAZEM	38 611 097,74

B.II.3.b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	34 797 831,00
- Lokaty powyżej 3 m-cy	
- Nabycie obligacji MF	0,00
- Pożyczka długoterminowa dla UCZKiN, która stała się krótkoterminową	-110 000,00
- Objęcie udziałów w spółkach powiązanych (nowo zawiązanych)	0,00
- Dopłata do kapitału spółek -udziały	159 620,00
- Wykup obligacji przez MZ	-34 837 000,00
- Aktualizacja obligacji na dzień wykupu	-10 451,00
RAZEM	0,00

B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne	
- Dopłata do kapitału	
RAZEM	0,00

C.I.4. Wykup obligacji przez MF	34 837 000,00
RAZEM	34 837 000,00

C.II.7 Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	122 239,84
RAZEM	122 239,84

C.II.8 Odsetki	37 313,33
RAZEM	37 313,33

G. Środki pieniężne o ograniczonych możliwościach dysponowania	
- środki ZFŚS	2 684 171,99
- środki Funduszu Stypendialnego	832 316,27

- środki Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	98 757,69
- wniesione na rachunki WUM zabezpieczenia umów, wadia, kaucje	1 975 817,45
- wpłaty studentów i doktorantów	1 436,77
- środki celowe z projektów i inne	101 636 167,94
RAZEM	107 228 668,11

IV Objąsnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektóрых zagadnień osobowych

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Zawarta w 2018 r. umowa kredytu, udzielonego przez Europejski Bank Inwestycyjny, w maksymalnej wysokości 100.000.000,00 zł przeznaczonego m.in. na budowę i wyposażenie Centrum Symulacji Medycznych w Warszawie, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2021 r. nie została uruchomiona. Kredyt zabezpieczony jest hipoteką na nieruchomości, o której mowa w punkcie I.15.7)

2. Nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi wymagające sporządzenia dokumentacji cen transferowych.
3. Warszawski Uniwersytet Medyczny nie udzielał ze środków własnych Uczelni pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administracyjnych.
4. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym (etaty) w podziale na grupy zawodowe:

	2021 r.	2020 r.
OGÓŁEM	2 535	2 604
nauczyciele akademicki	1 570	1 567
pracownicy naukowo – techniczni	36	35
pracownicy inżynieryjno – techniczni	195	202
pracownicy bibliotek	30	33
pracownicy administracji	581	623
pracownicy obsługi	107	129
Rezydenci	16	15

5. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach: 26 322 zł

b) inne usługi atestacyjne: 3 690,00 zł.

V objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o przychodach i kosztach z tyt. błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

W roku 2021 nie wystąpiły przychody lub koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym uczelni oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

3. Zmiany w zasadach rachunkowości dokonane w 2021 roku nie miały wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4. Informacje liczbowe wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	46 921 916,63	6 265 008,99
B.III.3 Zobowiązania krótkoterminowe	58 698 260,34	49 388 364,06
IV. Rozliczenia międzyokresowe	226 222 224,64	183 256 147,95

5. Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

- 1) W roku 2020 Uczelnia udzieliła poręczenia kredytu w wysokości 398 266 066 zł jaki zaciągnęło Uniwersyteckie Centrum Kliniczne WUM w Banku Gospodarstwa Krajowego. Senat WUM na posiedzeniu w dniu 27 kwietnia 2020r pozytywnie zaopiniował Program Restrukturyzacji (Uchwała Nr 31/2020) oraz udzielenie przez Uczelnię poręczenia tego kredytu (Uchwała Nr 32/2020). Uchwałą Nr 60/2020 Senatu WUM z dnia 30 listopada wydano pozytywną opinię dot. ustanowienia hipoteki na wybranych nieruchomościach będących własnością Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego na zabezpieczenie spłaty kredytu UCK WUM.

Uczelnia jest założycielem szpitali wchodzących w skład Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego WUM, które nie posiada własnych nieruchomości, prowadzi działalność na nieruchomościach stanowiących własność Uczelni na podstawie zawartych umów użyczenia.

Zgodnie z umową poręczenia, kwota poręczenia w poszczególnych latach ograniczona jest do wysokości kwoty kapitału kredytu przypadającej do spłaty w danym roku. Zgodnie z umową kredytową spłata kapitału kredytu następuje w równych miesięcznych ratach kapitałowych w wysokości 1 750 000 zł, począwszy od stycznia 2022 roku. Oznacza to, że kwota poręczenia na dzień 31.12.2021 r. ograniczona jest do kwoty 21 000 000 zł.

- 2) W Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy toczy się sprawa z wniosku WUM z udziałem m. st. Warszawa dzielnica Ochota o stwierdzenie zasiedzenia nieruchomości w Warszawie, przy ul. Grójeckiej 69. Wartość przedmiotu sporu: 3 000 000,00 zł. Sygnatura akt II Ns 542/19.

Równolegle w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy – postanowieniem z dnia 8 stycznia 2021 r. przekazana do rozpoznania Sądowi Okręgowemu, toczy się sprawa z powództwa m. st. Warszawa przeciwko WUM o wydanie tej nieruchomości. Wartość przedmiotu sporu 342 300,00 zł. Sygnatura akt C 1554/20.

- 3) W związku z przedłużającą się sytuacją - pandemia COVID-19 Uczelnia nie poniosła w 2021 roku strat w postaci zmniejszonych przychodów
- 4) W 2021 r. Uczelnia otrzymała z Ministerstwa Zdrowia dodatkowe środki w wysokości 3 369 723,00 zł, na które składają się:

- zwrot wydatków poniesionych na przeprowadzenie szkolenia personelu medycznego w zakresie opieki nad chorymi na COVID-19 144 000 zł
- zwrot wydatków poniesionych na kursy wyrównawcze poziomu wiedzy studentów przyjętych na I rok studiów stacjonarnych pierwszego stopnia i jednolitych studiów magisterskich w roku akad. 2021/2022 258 930 zł
- środki zwiększające subwencję przyznaną w ramach nierozdysponowanych środków całkowitej subwencji budżetowej na rok 2021 2 966 793 zł

5) W związku z wykupem przez Ministerstwo Finansów obligacji przekazanych uczelni w 2019 r., w 2021 roku na rachunek bankowy WUM wpłynęła kwota 34 837 000 zł.

Sporządzono:

Warszawa, dnia 30.04.2022 r.

.....

podpis Kwestora

.....

podpis Rektora

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2021r. do 31.12.2021 r. - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	10 561 666,05	0,00	0,00	0,00	10 561 666,05
2	Zwiększenia	0,00	0,00	3 120 670,83	0,00	0,00	0,00	3 120 670,83
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	2 767 421,48	0,00	0,00	0,00	2 767 421,48
c	know-how	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wkład niepieniężny (aport)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	spadek, darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przyjęcie z prac badawczych	0,00	0,00	353 249,35	0,00	0,00	0,00	353 249,35
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 351 783,27	0,00	0,00	0,00	1 351 783,27
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	1 351 783,27	0,00	0,00	0,00	1 351 783,27
c	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatne przekazanie udziałów (nie amortizowane)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	niedobory	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	12 330 553,61	0,00	0,00	0,00	12 330 553,61

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 2

Zmiany w stanie środków trwałych w wartości brutto od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	Stan na 31.12.2020 r.	1 115 551 330,77	1 140 188 768,88	60 307 645,86	227 657,94	259 848 276,67	2 576 123 680,12
2	Zwiększenia	0,00	382 312,57	4 804 754,46	2 586,64	32 852 295,27	38 041 948,94
a	przyjęcie z zakupów inwestycyjnych	0,00	243 242,57	4 465 267,98	2 586,64	30 024 268,99	34 735 366,18
b	przyjęcie z prac badawczych	0,00	0,00	254 627,21	0,00	2 723 538,99	2 978 166,20
c	otrzymanie z darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	zakupione z darowizn pieniężnych	0,00	139 070,00	80 459,27	0,00	103 929,90	323 459,17
e	przejęcie ze Szpitali Klinicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	podział gruntu - ul. Marszałkowska 24/26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	nadwyżki inwentaryzacyjne (ujawnione)	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00
i	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j	Eksponaty muzealne	0,00	0,00	0,00	0,00	557,39	557,39
k	Dziela sztuki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	9 992,00	2 299 744,80	0,00	7 714 796,03	10 024 532,83
a	likwidacja	0,00	9 992,00	2 213 529,40	0,00	6 598 666,86	8 822 188,26
b	likwidacja przyjętych śt z darowizny	0,00	0,00	10 415,42	0,00	13 329,33	23 744,75
c	sprzedaż	0,00	0,00	13 887,80	0,00	999 800,00	1 013 687,80
d	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekazanie jako darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	99 999,84	99 999,84
f	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	39 394,57	0,00	0,00	39 394,57
g	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i	kradzież	0,00	0,00	22 517,61	0,00	3 000,00	25 517,61
j	inne zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	1 115 551 330,77	1 140 561 089,45	62 812 655,52	230 244,58	284 985 775,91	2 604 141 096,23

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 2.1

Zmiany w stanie księgozbiorów w wartości brutto od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Księgozbiory	Wartość umorzenia	Wartość netto księgozbiorów
1	Stan na 31.12.2020 r.	6 738 893,09	6 738 893,09	
2	Zwiększenia	165 402,32	165 402,32	0,00
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu	160 188,80	160 188,80	0,00
b	przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00
c	przyjęcie z prac badawczych	5 213,52	5 213,52	0,00
d	otrzymanie z darowizny	0,00	0,00	0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
f	przejęcie ze Szpitali Klinicznych	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
h	finans.z dział.wspom.badania DOT	0,00	0,00	0,00
i	wycena gruntu Skarbu Państwa	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00
c	przekazanie jako aport	0,00	0,00	0,00
d	przekazanie jako darowizna	0,00	0,00	0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00	0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych	0,00	0,00	0,00
g	straty losowe	0,00	0,00	0,00
h	kradzież, zagubienie	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	6 904 295,41	6 904 295,41	0,00

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 3

**Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych
od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Wartość bilansowa inwestycji długoterminowych na 31.12.2020r	65 629 701,86
a.	długoterminowe aktywa finansowe "030"	68 942 774,50
b.	inne inwestycje długoterminowe "031"	226 643,71
c.	Odpisy aktualizujące "040"	3 539 716,35
d.	Wartość po odpisach aktualizujących	65 629 701,86
2	Zwiększenia inwestycji długoterminowych w ciągu roku	159 620,00
3	Zmniejszenia inwestycji długoterminowych	34 847 451,00
4	Wartość bilansowa inwestycji długoterminowych na 31.12.2021r.	30 941 870,86
a.	Stan na dzień 31.12.2021r. "030"+"031"	35 659 077,71
b.	Odpisy aktualizujące (+)"040"	1 177 490,50
c.	Odpisy aktualizujące (-)"040"	5 894 697,35
d.	Wartość po odpisach aktualizujących	30 941 870,86

Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	9 505 017,74	0,00	0,00	0,00	9 505 017,74
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 795 232,58	0,00	0,00	0,00	1 795 232,58
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)	0,00	0,00	1 441 983,23	0,00	0,00	0,00	1 441 983,23
b	przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przejęcie z prac badawczych umorzenie 100%	0,00	0,00	353 249,35	0,00	0,00	0,00	353 249,35
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 351 783,27	0,00	0,00	0,00	1 351 783,27
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	1 351 783,27	0,00	0,00	0,00	1 351 783,27
c	nieodpłatne przekazanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	nieodpłatne przekazanie udziałów (nie amortyzowane)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	9 948 467,05	0,00	0,00	0,00	9 948 467,05
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	1 056 648,31	0,00	0,00	0,00	1 056 648,31
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	2 382 086,56	0,00	0,00	0,00	2 382 086,56

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	stan na 31.12.2020 r.	0,00	230 026 921,86	53 586 815,56	227 657,94	234 781 437,38	518 622 832,74
2	Zwiększenia	0,00	28 518 824,71	5 582 213,33	2 586,64	13 893 787,50	47 997 412,18
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego	0,00	28 518 824,71	5 323 186,12	2 586,64	11 170 248,51	45 014 845,98
b	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	umorzenie 100% i częściowe - darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	umorzenie 100% - przejęcie śr.trwałych z prac naukowo-badawczych	0,00	0,00	254 627,21	0,00	2 723 538,99	2 978 166,20
f	umorzenie 100 % - przejęcie śr. trwałych z nadwyżek inwentaryzacyjnych	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	4 400,00
3	Zmniejszenia	0,00	3 372,30	2 298 642,61	0,00	7 633 358,32	9 935 373,23
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych	0,00	3 372,30	2 213 077,21	0,00	6 598 479,02	8 814 928,53
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych	0,00	0,00	13 887,80	0,00	999 800,00	1 013 687,80
c	umorzenie śr. trwałych otrzymanych z darowizny	0,00	0,00	10 415,42	0,00	13 329,33	23 744,75
d	umorzenie środków trwałych stanowiących niedobory	0,00	0,00	38 744,57	0,00	0,00	38 744,57
e	umorzenie śr. trwałych nieodpłatnie przekazanych	0,00	0,00	0,00	0,00	18 749,97	18 749,97
f	umorzenie środków trwałych straconych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	umorzenie śr.trwałych skradzionych	0,00	0,00	22 517,61	0,00	3 000,00	25 517,61
4	stan na 31.12.2021 r.	0,00	258 542 374,27	56 870 386,28	230 244,58	241 041 866,56	556 684 871,69
5	Wartość netto środków trwałych na początek okresu	1 115 551 330,77	910 161 847,02	6 720 830,30	0,00	25 066 839,29	2 057 500 847,38
6	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 115 551 330,77	882 018 715,18	5 942 269,24	0,00	43 943 909,35	2 047 456 224,54

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 5

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Wartość bilansowa środków trwałych w budowie na 31.12.2020r	12 171 671,72
a.	Stan na dzień 31.12.2020r.	12 171 671,72
b.	Odpisy aktualizujące	0,00
c.	Wartość po odpisach aktualizujących	12 171 671,72
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	41 697 590,15
a.	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	2 762 749,19
b.	Zadania inwestycyjne własne w tym: - finansowane ze środków Unii Europejskiej	2 998 321,74 2 529 941,28
d.	Korekta (zmniejszenia) nakładów roku poprzedniego	0,00
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	37 826 804,22
a.	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	37 826 804,22
b.	Nakłady materiały, NC 2021r	0,00
c.	Niedobory inwentaryzacyjne	0,00
d.	Nieodpłatne przekazanie nakładów 2021r	0,00
e.	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	0,00
f.	Usługi	0,00
g.	Nakłady usługi	0,00
h.	Różnice inwentaryzacyjne i inne	0,00
i.	WNIIP-przekazane do użytkowania	0,00
j.	Spisanie z ksiąg WUM inwestycji zaniechanej	0,00
4	Wartość bilansowa środków trwałych w budowie na 31.12.2021r.	16 042 457,65
a.	Stan na dzień 31.12.2021r.	16 042 457,65
b.	Odpisy aktualizujące	0,00
c.	Wartość po odpisach aktualizacyjnych	16 042 457,65

Lp.	Wyszczególnienie - opis zadań	Rok poniesienia pierwszych nakładów	Koszty poniesione			Koszt wytworzenia przyjętych środków trwałych	Koszt wytworzenia materiałów i wyposażenia niskocennego w 2021 r	Przeniesienie nakładów	Nadwyżka inwentaryzacyjna	Niedobór inwentaryzacyjny	Aktualizacja i rozszerzenie oprogramow. klasy ERP	Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2021r.
			do 31.12.20r	w 2021r								
				ogółem	w tym koszty ich finansowania							
17.	Zakupy inwestycyjne NOS/15 z. 10 pozostałe koszty I.WUM	2020	0,00	119 230,16	0,00	119 230,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Środki trwałe w budowie fin. przez MZ i WUM - budynek mieszkalny Banacha 20	2018	24 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 231,00
19.	Budynek Dalibora 1 (zamiana z bud. Dickensa 25)	2020	180 093,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 093,62
20.	Decyzja MNiSW nr 7003/IA/SP/2019	2021	0,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
21.	Decyzja MNiSW nr 7069/IA/SP/2020	2021	0,00	4 155 190,38	0,00	4 038 340,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 850,00
22.	Decyzja MNiSW nr 7139/IA/SP/2020	2021	0,00	14 992 680,00	0,00	14 992 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Decyzja MNiSW nr 7226/IA/SP/2021	2021	0,00	699 840,00	0,00	699 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Środki trwałe w budowie realizowane z udziałem UE - FS217 CEPT II	2021	0,00	405 341,63	0,00	405 341,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Środki trwałe w budowie realizowane z udziałem UE - FS208 Termomodernizacja Rektoratu	2021	0,00	332 482,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 482,31
26.	Środki trwałe w budowie realizowane z udziałem UE - FS216 Termomodernizacja Dalibora WNoZ	2020	33 546,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 546,38
27.	Projekty badawcze	2020	7 026,73	3 906 950,22	0,00	3 811 305,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 671,50
28.	Projekty dydaktyczne	2020	215 250,00	3 115 559,44	0,00	2 087 412,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 397,16
29.	System informatyczny do dziekanatów (e-dziekanat)	2018	1 683 048,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 048,16
30.	Środki trwałe w budowie fin. przez MZ i WUM - DS1 Zagospod. terenu im rozb.wiaty zał. 5p22	2021	0,00	156 329,02	0,00	156 329,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		12 171 671,72	41 697 590,15	0,00	37 826 804,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 042 457,65

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 6

Struktura wykorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wg wartości brutto)

Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020r.	Stan na dzień 31.12.2021r.
1	Środki trwałe własne ujęte w księgach Uczelni	2 576 123 680,12	2 604 141 096,23
2	Środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	-	-
3	Środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy, użyczenia, leasingu operacyjnego - nie wykazane w aktywach	6 861 049,36	4 600 939,25
RAZEM		2 582 984 729,48	2 608 742 035,48

Wartość w zł

- Umowa użyczenia Nr APP/1819/OF/NCBR109/2016 z dnia 11.01.2016 r z aneksami zawarta z Instytutem Kardiologii w Warszawie
 - specjalistyczny sprzęt użytkowany w trakcie realizacji projektu pt."Zastosowanie technologii telemedycznych w nowym modelu organizacji i realizacji kompleksowej rehabilitacji chorych z niewydolnością serca TELEREH-HF" -1WR
281 813,09
- Umowa użyczenia 1189/2016 z dnia 28.11.2016 r zawarta z Samodzielnym Publicznym Centralnym Szpitalem Klinicznym w Warszawie
 - ruchomości dla Działu Fotomedycznego - ATM/AIPR 6 306,20
 - ruchomości dla Zakładu Informatyki Medycznej i Telemedycyny -IMF 10 687,33
 - ruchomości dla Pracowni Chorób wewnętrznych i Endokrynologii - 1WN 1 269 909,87
1 286 903,40
- Umowa użyczenia Nr APP/2047/OP/NCBR109/2016 z dnia 15.05.2015 r zawarta z Pro-Plus Sp. z o.o. w Warszawie
 - wagi wraz ciśnieniomierzami - 1WR
9 990,20
- Umowa użyczenia Nr APP/2046/OP/NCBR109/2016 z dnia 20.06.2016 r zawarta z Instytutem Kardiologii w Warszawie
 - zestaw do pomiaru poziomu glukozy we krwi - 1WR
1 922,40
- Umowa użyczenia nr A1/409/16/18 z dnia 29.12.2016r. zawarta z GLOBAL GMP Centrum Innowacji Sp. z o.o. w Warszawie
 - dygestorium prod. Laweko-Plast - FW26 12 000,00
 - piec komorowy IZO-2 - FW26 52 000,00
 - oporowy Piec komorowy IZO - FW26 1 200,00
65 200,00
- Umowa użyczenia nr WB-37/IBB-01W/17 z dnia 30.10.2017 r. zawarta z Uniwersytetem Warszawskim Wydział Biologii UW
 - destylator elektryczny DE 10, nr inw. 801/110192 - 1WC 3 788,10
 - destylator elektryczny DE 20, nr inw. 801/110193 - 1WC 4 365,16
 - suszarka laboratoryjna FD 115, nr inw. 664/110782 - 1WC 10 057,66
 - mikroskop CX31 RBSF-5, nr inw. 801/110765 - 1WC 7 185,19
 - waga precyzyjna PLJ 720-3A, nr inw. 664/110783 -1WC 3 847,93

- zestaw CX-505 z elektrodą, nr inw. 664/110194 - 1WC	3 650,24
- eksykator EKS13, nr inw. 71/54 - 1WC	2 204,54
- łaźnia wodna hist. okrągła, nr inw. 74/84 - 1WC	2 808,00
- komora wilgotna do badań histochem. z wyposaż, nr inw. 79/231 - 1WC	2 891,84
- deska do krojenia – wyposaż. do komory wilgotnej, nr inw. 79/232 - 1WC	1 476,00
	42 274,66
7. Umowa użytkowania nr 02/2018 z dnia 28.02.2018 r. zawarta z Uniwersytetem Medycznym im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu - fantom symulacyjny do nauczania onkologii Laerdal SimMan 3G z akcesoriami, nr inw. UM-34-01-802-018343 dla II Kliniki Anestezjologii i Intensywnej Terapii - 1MC2	489 500,00
8. Umowa współkorzystania z ruchomości nr 677/2018 z dnia 01.04.2018 r. zawarta z Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym z siedzibą w Warszawie - ruchomości dla Katedry i Zakładu Anatomii Prawidłowej - 1M11	851 829,07
9. Umowa użyczenia nr 1/1M19/2019 z dnia 16.01.2019 zawarta z Helix Immuno-Onkology S.A. - zamrażarka niskotemperaturowa -80st.C ULTF80 - 1M19 - wirówka z chłodzeniem MPW-260R - 1M19	7 300,00 4 500,00
	11 800,00
10. Umowa użyczenia nr 768/2019 z dnia 17.05.2019 zawarta z SHIM-POL A.M. BORZYMOWSKI - system chromatograficzny Nexera UHPLC X2 (1300 bar) ze spektrometrem mas typu potrójny kwadropol LCMS-8050 - FW22	1 424 838,33
11. Umowa użyczenia nr 47/2021 z dnia 26.08.2021 z PZ CORMAY Spółka Akcyjna w Łomiankach - analizator Maglumi 800 Snibe Diagnostics, + komputer Hp, + monitor HP, + UPS	100 000,00
12. Umowa dzierżawy Nr 694/2021 z dnia 20.10.2021r zawarta z Roche Diagnostics Polska sp. z o.o. w Warszawie - analizator Immunochemiczny cobas e 411 disc dla Katedry i Kliniki Chorób Wewnętrznych i Endokrynologii - 1WN	7 500,00
13. Umowa dzierżawy nr 692/2019 z dnia 01.07.2019 r zawarta z Euroimmun Polska Sp. z o.o. we Wrocławiu - czytnik mikropłytek Tecan Sunrise - 1M4, komputer Asus AiO B8PEAS000007	7 106,00
14. Umowa dzierżawy nr 692/2019 z dnia 01.07.2019 r zawarta z Euroimmun Polska Sp z o.o. we Wrocławiu - skaner płaski Canon typ Lide 210, kołyska laboratoryjna MR-1 dla Katedry i Kliniki Dermatologicznej - 1M4	454,10
15. Umowa dzierżawy z dnia 16.04.2018 r. zawarta z Roche Diagnostics Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - analizator Multiplate nr kat. 06675069001, nr seryjny 101187, rok produkcji 2012	8 000,00
16. Umowa dzierżawy nr 49/2021 z dnia 12.02.2021 zawarta z Becton Dickinson Polska Sp. z o.o. - analizator BD BACTEC MGIT 320 typ 441743 - 1WU	11 808,00

OGÓLEM: 4 600 939,25

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 7/1

Zmiany w stanie pozostałych rezerw od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

LP	Cel utworzenia	BO	+ zwiększenia	- zmniejszenia	BZ
1.	Rezerwy na sporne zobowiązania z tyt. dostaw i usług	4 781 785,09	496 164,64	537 459,25	4 740 490,48
2.	Rezerwy na roszczenia sporne dotyczące umów o finansowanie projektów badawczych	4 677 606,08	2 605 000,00	2 031 792,08	5 250 814,00
3.	Rezerwy na sporne odszkodowania zdrowotne	1 020 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
4.	Rezerwy - sporne sprawy pracownicze	273 288,92	212 386,22	75 000,00	410 675,14
5.	Rezerwy - na wynagrodzenia	5 745 203,97	0,00	4 062 452,74	1 682 751,23
6.	Rezerwy na pokrycie straty Szpitali, dla których WUM jest założycielem	56 993 832,49	0,00	0,00	56 993 832,49
	Razem	73 491 716,55	3 313 550,86	6 706 704,07	70 098 563,34

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 7/2

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

LP	Cel utworzenia	BO	+ zwiększenia	- zmniejszenia	BZ
1.	Rezerwy na świadczenia emerytalno-rentowe	12 043 614,00	1 242 806,00		13 286 420,00
2.	Rezerwy na odprawy pośmiertne	4 653 664,00		3 279 006,00	1 374 658,00
3.	Rezerwy na nagrody jubileuszowe	28 196 644,00		1 100 006,00	27 096 638,00
4.	Rezerwy na niewykorzystane urlopy	12 859 152,00		39 710,00	12 819 442,00
	Razem	57 753 074,00	1 242 806,00	4 418 722,00	54 577 158,00

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 7

Zmiany w stanie rezerw od 1.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Pozostałe rezerwy		Razem
			krótkoterminowe	długoterminowe	
1	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	91 914 764,55	39 330 026,00	131 244 790,55
2	Zwiększenia	0,00	4 042 580,86	793 996,00	4 836 576,86
a	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00	3 313 550,86	0,00	3 313 550,86
b	zwiększenie biernych rozliczeń międzyokresowych	0,00	729 028,00	793 998,00	1 523 026,00
c	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	6 948 218,07	4 457 428,00	11 405 646,07
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	6 318 431,71	0,00	6 318 431,71
b	wykorzystanie rezerw rozliczonych z zespołem 2	0,00	388 272,36	0,00	388 272,36
c	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wykorzystanie biernych rozliczeń międzyokresowych	0,00	241 514,00	4 457 428,00	4 698 942,00
e	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	0,00	89 009 125,34	35 666 596,00	124 675 721,34

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 8

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
 (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpis na należności od jednostek POZOSTAŁYCH					Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych świadczeń	inne	dochodzone na drodze sądowej przekazanej do Biura Prawnego	
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy				
1	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	21 135 937,25	21 135 937,25
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	12 561,98	12 561,98
a	dokonanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	12 561,98	12 561,98
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	9 044,71	9 044,71
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	9 044,71	9 044,71
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przychodami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	21 139 454,52	21 139 454,52

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 9

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.	Tytuł	Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - leasng finansowy	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - zabezpieczenie należytego wykonania umów	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Razem
1.	Stan na 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	173 523,04	399 555,66	573 078,70
2.	Stan na 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	152 462,36	473 240,01	625 702,37
w tym:	- powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	152 462,36	124 586,15	277 048,51
	- powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	96 664,47	96 664,47
	- powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	251 989,39	251 989,39

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

Nota 10

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021r.	Nieprzeterminowane	Struktura wiekowa według stanu na 31.12.2021 r.					
					Zobowiązania przeterminowane					
					1-30 dni	31 - 60 dni	61 - 90 dni	91- 180 dni	181-360 dni	powyżej 360 dni
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	49 388 364,06	58 698 260,34	54 416 903,89	1 357 011,64	198 796,73	753 489,28	298 153,75	14 121,60	1 659 783,45
2.1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	inne zobowiązania finansowe	122 239,84	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	15 040 596,66	20 255 401,25	15 974 044,80	1 357 011,64	198 796,73	753 489,28	298 153,75	14 121,60	1 659 783,45
a.	do 12 miesięcy	15 040 596,66	20 255 401,25	15 974 044,80	1 357 011,64	198 796,73	753 489,28	298 153,75	14 121,60	1 659 783,45
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 825 880,45	16 683 520,37	16 683 520,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	z tytułu wynagrodzeń	16 933 974,99	16 238 524,07	16 238 524,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	inne	2 465 672,12	5 520 814,65	5 520 814,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	9 985 016,45	8 341 860,59	8 341 860,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	59 373 380,51	67 040 120,93	62 758 764,48	1 357 011,64	198 796,73	753 489,28	298 153,75	14 121,60	1 659 783,45

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1	Subwencja na działalność dydaktyczną	13 604 000,00	13 201 000,00
2	Dotacja na projekty badawcze	84 222 305,27	76 521 622,48
3	Projekty badawcze unijne oraz programy z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	9 104 436,73	6 239 686,07
4	Równowartość dotacji na majątek trwały (w tym z UE)	8 304 923,41	24 071 830,59
5	Równowartość dotacji z UE z funduszy strukturalnych	18 679 545,12	17 539 049,78
6	Równowartość środków trwałych finansowanych z udziałem środków UE odpisywanych równoległe do amortyzacji	11 692 323,69	10 663 250,31
7	Równowartość środków trwałych finansowanych subwencją, dotacją i z darowizn, odpisywanych równoległe do amortyzacji	23 059 176,83	3 690 456,75
8	Inne przychody przyszłych okresów	25 954 164,25	1 953 017,44
9	Zaliczki na projekty badawcze	1 264 773,79	390 012,67
10	Zaliczki na usługi edukacyjne w tym projekty edukacyjne z UE	30 113 774,58	28 786 816,99
11	Pozostałe zaliczki na wykonanie usług w następnym roku obrotowym	223 150,97	199 404,87
	RAZEM	226 222 574,64	183 256 147,95

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
1.	Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów - długoterminowe	345 476,82	554 397,53
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
b	Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe	343 258,52	340 025,03
c	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
d	Prenumeraty	0,00	0,00
e	Koszty eksploatacji budynków	0,00	0,00
f	Usługi obce	2 218,30	213 364,37
g	Pozostałe	0,00	1 008,13
h	Decyzje Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy - podatek od nieruchomości	0,00	0,00
i	Niezrealizowane odsetki od lokat na dzień bilansowy	0,00	0,00
2.	Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	2 602 731,05	2 097 869,69
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
b	Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe	402 718,81	195 694,04
c	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
d	Prenumeraty	22 370,50	285 919,05
e	Koszty eksploatacji budynków	281 228,53	414 547,40
f	Usługi obce	877 908,59	600 062,17
g	Pozostałe	1 018 504,62	601 647,03
h	Decyzje Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy - podatek od nieruchomości	0,00	0,00
i	Niezrealizowane odsetki od lokat na dzień bilansowy	0,00	0,00
j	Komercjalizacja B+R	0,00	0,00
RAZEM		2 948 207,87	2 652 267,22

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	35 666 596,00	39 330 026,00
a	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	35 666 596,00	39 330 026,00
b	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	18 910 562,00	18 423 048,00
a	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18 910 562,00	18 423 048,00
b	Inne rezerwy na przewidywane koszty	0,00	0,00
RAZEM		54 577 158,00	57 753 074,00

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 12

Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa)

Lp.	Tytuł	1.01-31.12.2021.	1.01-31.12.2020r.
1	Przychód netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	470,28
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów	458 522 019,25	417 134 001,62
a	Subwencja na utrzymanie potencjału dydaktycznego i badawczego	301 423 952,30	267 762 252,22
b	Dotacje z budżetu państwa	4 788 521,05	7 408 509,28
c	Dotacja MZ zw. z kształceniem i rehabilitacją studentów niepełnosprawnych (od 2019 r. Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych)	0,00	0,00
d	Środki z budżetów jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków	0,00	0,00
e	Opłaty za świadczone usługi edukacyjne	76 755 635,95	71 896 557,77
f	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	18 438 368,72	13 788 045,26
g	Środki na realizację projektów finansowanych przez Narodowe Centrum Nauki	13 695 548,08	12 858 603,21
h	Środki na finansowanie współpracy naukowej z zagranicą	3 689 636,85	4 653 192,17
i	Sprzedaż pozostałych prac i usług badawczych i rozwojowych	6 934 026,46	6 894 083,41
j	Środki na realizację programów lub przedsięwzięć określanych przez ministra właściwego do spraw nauki i szkolnictwa wyższego	4 074 855,70	3 391 231,65
k	Pozostałe przychody z podstawowej działalności operacyjnej	28 721 474,14	28 481 526,65
	RAZEM	458 522 019,25	417 134 471,90

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 13

Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

L.p.	Nazwa	Dane za rok obrotowy
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	46 933 392,63
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	74 564 054,26
C	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	107 710 452,01
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 503 651,12
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	79 392 322,04
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	26 630 919,77
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	24 711 210,45
H	Strata z lat ubiegłych	-14 073 992,00
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	66 599 423,16
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
K	Podatek od dochodu za rok obrotowy	0,00

Pozostałe formy podatku dochodowego i podatek łącznie

L	Odrębne zobowiązanie podatkowe za rok obrotowy art. 25 ust 4	11 476,00
M	Podatek od przychodu ze źródła trwałego art. 24b	0,00
N	ŁĄCZNIE podatek dochodowy za rok obrotowy	11 476,00

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Nota 14

Wykaz spółek na dzień 31.12.2021 r., w których WUM posiada udziały w kapitale

Lp.	Nazwa spółki	% zaangażowania w kapitale	Ilość udziałów/cena	Wartość nominalna udziałów	Kwota kapitału własnego	Wartość nabycia/objęcia udziałów	Odpis aktualizacyjny	Wartość udziałów (wg. księgi głównej)	Prognozowany wynik finansowy Zysk / Strata netto za ostatni rok obrotowy
1.	Centrum Medyczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Sp. z o.o. ul. Nielubowicza 5, 02-097 Warszawa	100	100 x 10 500 zł.	1 050 000,00	18 816 321,08	1 577 730,00	0,00	1 577 730,00	3 728 285,70
2.	"Synergia" WUM Sp. z o.o. ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa	100	542 x 350 zł.	189 700,00	189 700,00	189 704,00	4,00	189 700,00	36 600,00 zł ,
3.	Uniwersyteckie Centrum Zdrowia Kobiety i Noworodka Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Sp. z o.o. ul. Sokratesa Starynkiewicza 1/3, 02-015 Warszawa	100	6 488 x 50 zł.	324 400,00	32 256 889,39	32 440 000,00	4 717 202,85	27 722 797,15	26 000,00
4.	Centrum Symulacji Medycznych i Innowacji WUM Sp. z o.o. ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa	80	28 000 x 50 zł.	1 400 000,00	1 400 000,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	4 200,00
5.	Uniwersyteckie Centrum Onkologii WUM Sp. z o.o. ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa	100	100 x 50 zł.	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	-109,00
RAZEM				2 969 100,00	52 667 910,47	35 432 434,00	4 717 206,85	30 715 227,15	

Wykaz szpitali klinicznych na dzień 31.12.2021 r. dla których WUM jest organem założycielskim.

Lp.	Nazwa szpitala	Dane finansowe Szpitali			Dane finansowe Uczelni		
		Kapitał (Fundusz) własny (Prognozowany)	Prognozowany wynik finansowy Zysk / Strata netto za ostatni rok obrotowy	Amortyzacja	Narastająco wartość rezerw (stan na 31.12.2020 r)	Wartość zmniejszenia rezerwy w roku 2021	Narastająco wartość rezerw (stan na 31.12.2021 r.)
1.	Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego ul. Banacha 1a, 02-097 Warszawa	-786 301 161,98	-29 116 614,00	38 811 617,99	56 993 832,49	0,00	56 993 832,49
2.	Szpital Kliniczny im. Ks. A. Mazowieckiej ul. Karowa 2, 00-315 Warszawa	41 865 185,49	-2 659 529,09	7 033 034,80	0,00	0,00	0,00
3.	Samodzielny Publiczny Kliniczny Szpital Okulistyczny w Warszawie ul. Sierakowskiego 13, 03-709 Warszawa	21 217 908,62	68 161,29	2 484 823,02	0,00	0,00	0,00



Zbigniew Antoni
Gaciong
2022.06.28
16:58:18 +02'00'

Jolanta
Beata Ilków

Elektronicznie
podpisany przez
Jolanta Beata Ilków
Data: 2022.06.29
14:59:45 +02'00'