

Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2013r. do dnia 31 grudnia 2013r.

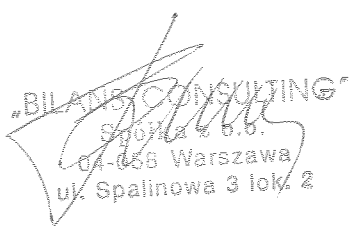
na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

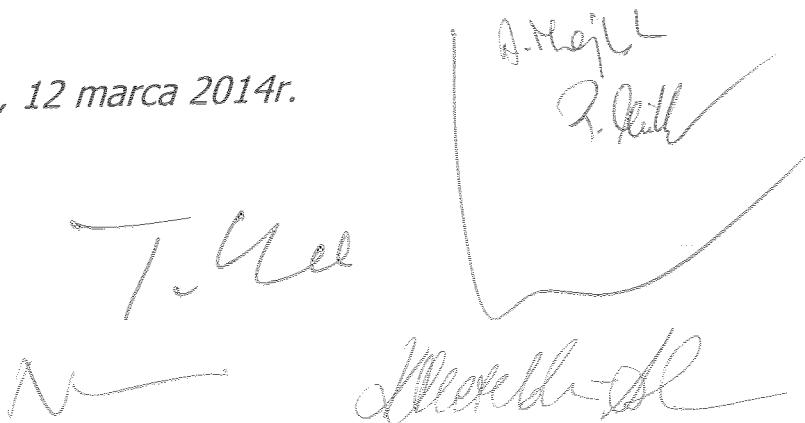
Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Bilans Consulting Sp. z o.o. 04-058 Warszawa, ul. Spalinowa 3 lok.2 	prof. dr hab. Michał Nawrocki - Przewodniczący Zarządu
	dr Tomasz Krawczyk - Członek Zarządu
	dr hab. Andrzej Majhofer - Członek Zarządu
	dr hab. Zofia Maria Marzec - Członek Zarządu
	dr Katarzyna Metelska-Szaniawska - Członek Zarządu
	Piotr Muller- Członek Zarządu
	prof. dr hab. Marek Wąsowicz - Członek Zarządu

Warszawa, 12 marca 2014r.



Wstęp do sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności	Celem Fundacji jest finansowanie uniwersyteckiej bazy materialnej, rozwoju kadry naukowej, naukowych badań własnych Uczelni .
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy KRS
Rodzaj rejestru i numer wpisu	Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zdrowotnych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej - Nr 0000218937
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 1 stycznia 2013r. do dnia 31 grudnia 2013r.
Jednostki wewnętrzne	Fundacja nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Nie dotyczy. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej
Połączenie spółek	Nie dotyczy
Polityka rachunkowości oraz zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości.



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH PROWADZĄCYCH
WYŁĄCZNIE DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

FUNDACJA UNIwersytetu warszawskiego

(nazwa i siedziba

Krakowskie Przedmieście 26/28, 00-927 Warszawa

jednostki organizacyjnej)

za rok obrotowy 2013 roku

I. BILANS

AKTYWA

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	Koniec roku obrotowego 2013	Koniec roku obrotowego 2012
1	2	2
<u>A. AKTYWA TRWAŁE</u>	<u>3 749 535,02</u>	<u>3 749 535,02</u>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	2 849 535,02	2 849 535,02
- w budowie	2 849 535,02	2 849 535,02
- zaliczki na środki trwałe w budowie		
III . Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	900 000,00	900 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<u>B. AKTYWA OBROTOWE</u> z tego:	<u>10 829 494,57</u>	<u>10 983 082,86</u>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia		
III. Inwestycje krótkoterminowe (aktywa finansowe)	10 829 494,57	10 983 082,86
1 .Środki pieniężne	10 523 378,88	10 760 974,51
2 .Pozostałe aktywa finansowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	306 115,69	222 108,35
Suma bilansowa	14 579 029,59	14 732 617,88

PASYWA

w zł i gr.

1	2	3
A. Fundusze własne:		
z tego:	13 869 160,74	14 030 148,99
I. Fundusz statutowy	50,00	50,00
II. Wynik finansowy lat ubiegłych	14 030 098,99	13 981 511,83
II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-160 988,25	48 587,16
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		48 587,16
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	160 988,25	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	709 868,85	702 468,89
I. Zobowiązania długoterminowe, z tyt. kredytów i pożyczek		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	709 868,85	702 468,89
1. Kredyty i pożyczki		
2. Inne zobowiązania	709 868,85	702 468,89
3. Fundusze specjalne		
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
z tego:	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (nadwyżka przychodów nad kosztami)		
Suma bilansowa	14 579 029,59	14 732 617,88


CZŁONKOWIE ZARZĄDU





Warszawa, dn. 12.03.2014r.

(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

BILANS CONSULTING®
Spółka z o.o.
ul. Szaniarska 3 lok. 2
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)


.....
(imię, nazwisko – podpis)

II. RACHUNEK WYNIKÓW (ZYSKÓW I STRAT)
za rok 2013

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	obrotowy	poprzedni
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	291 640,99	186 634,11
I. Składki brutto określone statutem		
II. Odpisy z zysku		
III. Inne przychody określone statutem , w tym dotacje i subwencje	291 640,99	186 634,11
B. Koszty realizacji zadań statutowych	849 571,67	611 360,19
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B):	-557 930,68	- 424 726,08
D Koszty ogólnie administracyjne	84 674,67	88 122,53
1) amortyzacja		2 552,24
2) zużycie materiałów	8 501,70	8 767,96
3) zużycie energii		
4) usługi obce	56 020,82	72 155,81
5) podatki i opłaty		1 087,04
6) wynagrodzenia	10 300,00	
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
8) podróże służbowe		
9) koszty reprezentacji i reklamy	2 167,95	770,50
10) pozostałe koszty	7 684,20	2 788,98
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G):	47 997,18	43 043,88
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H):	0,01	8 856,00
G. Przychody finansowe	448 154,37	527 585,53
H. Koszty finansowe:	14 122,44	179,64
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H):		48 745,16
J. Zyski i straty nadzwyczajne		
I. Zyski i straty nadzwyczajne (+)		
K. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	412,00	158,00
L. Wynik finansowy ogółem (I + - J - K):	-160 988,25	48 587,16
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego	160 988,25	
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego		48 587,16

Warszawa, dn. 12.03.2014r.
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)

CZŁONKOWIE ZARZĄDU

.....
.....

(imię , nazwisko – podpis)

„BILANS CONSULTING”

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
w Sądzie Rejestrowym w Warszawie
KRS 0000000000
(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

T. Ku
A. Kujala
M. Kujala

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego
za 2013 rok

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat);
 - a) wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy nie występują,
 - b) inwestycje rozpoczęte wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w cenie nabycia,
 - c) finansowy majątek trwały – akcje w Centrum Bankowo Finansowym „Nowy Świat” S.A. o łącznej wartości 900 000,- zł. - wyceniono według cen nabycia,
 - d) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane metodą liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych wynikających z wykazu stanowiącego załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowego od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku / z późniejszymi zmianami/,
 - e) należności wykazano w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty.
 - f) środki pieniężne krajowe i fundusz statutowy wykazano w bilansie wg. wartości nominalnej,
 - g) środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po średnim kursie dla danej waluty obcej ustalonej przez Prezesa NBP,
 - h) zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazano w bilansie po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP,
 - i) pozostałe pasywa – według wartości nominalnej,
 - j) ewidencja kosztów prowadzona jest w zespole „5” w rozbiciu na koszty realizacji zadań statutowych i koszty administracyjne.
2. Zmian metod księgowości , wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego nie dokonywano w ciągu roku 2013 r.
3. W 2013 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
 - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:



Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013r.
Środki trwałe	31 888,80			31 888,80
w tym:				
-grupa IV-VI	12 747,00			12 747,00
-grupa VII				
-grupa VIII	19 141,80			19 141,80
Finansowy majątek trwały	900 000,00			900 000,00
Środki trwałe w budowie	2 849 535,02			2 849 535,02
Zaliczki na inwestycje	0,00			
Wartości niemiat. i prawne	0,00			
Ogółem	3 781 423,82			3 781 423,82

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013r.	Amortyzacja 2013r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013r.	Wartość netto na 31.12.2013r.
Umorzenie środków trw.	31 888,80			31 888,80	0,00
-grupa IV-VI	12 747,00			12 747,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	19 141,80	0,00		19 141,80	0,00
Umorzenie majątk. finans.	0,00				
Umorzenie wartości niemiat.	0,00				
Ogółem	31 888,80	0,00		31 888,80	0,00

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2013r. bilansowo wynoszą 0,00 zł., a analitycznie dotyczą następujących tytułów:

a) należności od najemców z tytułu zaległych czynszów i odsetek 170 130,93 zł
b) należności z tyt. pod. VAT od czynszów 57 713,62 zł

Ogółem należności brutto 227 844,55 zł

1. odpis aktualizujący należności (170 130,92+57 713,62) - 227 844,25 zł

Ogółem należności netto (kwota bilansowa) 0,00 zł

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2013 r. wynosił: 10 523 378,88 zł

- rachunki bankowe bieżące	46 786,14 zł
- lokaty terminowe	10 062 643,49 zł
- rachunek dewizowy lokat (137 433,35 USD) tj.	413 949,25 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2013r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2013r. wynoszą 306 115,69 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2013r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2013r.

o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	19 228,28 zł
b) z tytułu kwot zatrzymanych (gwarancje)	659 518,72 zł
c) depozyt p. M. Jastrzębska	23 630,59 zł
d) rozliczenia z UW tytułu wpłaconych odsetek od czynszów po akcie notarialnym	1 516,28 zł
e) pozostałe zobowiązania	5 562,98 zł
f) rozlicz. z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	412,00 zł

Ogółem zobowiązania 709 868,85 zł

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	20 566,66
2.	Pozostałe darowizny	43 072,86
3.	Uzyskane dotacje	228 001,47
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	448 154,37
6.	Odsetki od wierzytelności	
7.	Pozostałe przychody	47 997,18
	Razem przychody	787 792,54

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	17 700,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	143 528,21
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	688 343,46
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	849 571,67

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	8 501,70
2.	Usługi obce	56 020,82
3.	Podatki i opłaty	
4.	Wynagrodzenia	10 300,00
4.	Amortyzacja	
5.	Koszty reprezentacji	2 167,95
6.	Pozostałe koszty	7 684,20
	Razem koszty administracyjne	84 674,67

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	14 122,44
2.	Pozostałe koszty operacyjne (koszty postęp. arbitrażowego)	
	Razem koszty	14 122,44

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2013 w wysokości 160 576,25 zł zostanie w całości pokryta z nadwyżki przychodów nad kosztami z lat ubiegłych.

18. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

19. Członkowie Zarządu Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego nie pobierają wynagrodzeń ani nagród.

20. Fundacja UW nie zatrudnia pracowników etatowych.


21. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

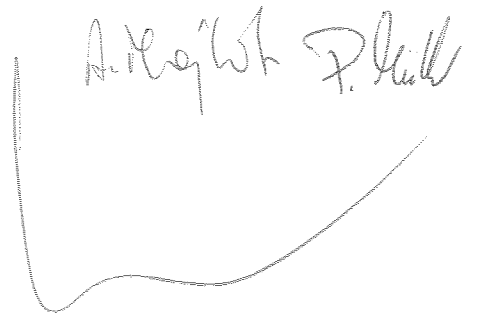
1.1.	Wynik finansowy brutto (strata)	-160 576,25
1.2.	Korekta przychodów	-121 502,19
	<ul style="list-style-type: none"> • rozwiązanie odpisu aktualizującego należności art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku • różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2012 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy • różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2012 roku zrealizowane w 2011 r. art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy • odsetki naliczone na dzień 1.12.2012r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w. • odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2013r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w. 	-46 500,19 +32 243,87 -20 013,84 +216 280,24 - 303 512,27
1.3.	Korekta kosztów	-230 169,42



• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.	
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	-228 001,47
• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	-2 167,95
1.4. Dochód podatkowy art. 7 ust 2 ustawy j.w.	51 909,02
1.5. Dochód wolny od podatku	228 001,47
• Dotacje otrzymane z budżetu państwa art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	228 001,47
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) art. 18 ust.1 ustawy j. w.	2 167,95
1.7. Podatek według stawki 19% art. 19 ustawy j. w.	412,00

Warszawa, dn. 12. 03. 2014 r.


 BILANS CONSULTING
 Spółka z o.o.
 04-056 Warszawa
 ul. Spalinowa 3 lok. 2


 Andrzej W. P. Kuch





