

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2008 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 – udziały w Spółce Inwestycje i Eksploatacja Nieruchomości ZBBUW Sp. z o. o o wartości 211700,- zł. oraz 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. Należności wątpliwe na które należałoby utworzyć rezerwy nie występują,
 - 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 2008r.
3. W 2008 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:

a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2008r..</i>	<i>Wartość brutto zakupy</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2008r.</i>
Środki trwałe	37 056,80			37 056,80
w tym:				
-grupa IV-VI	17 915,00			17 915,00
-grupa VII				
-grupa VIII	19 141,80			19 141,80
Finansowy majątek trwały	925 500,00	186 200,00		1 111 700,00
Środki trwałe w budowie	17 227 206,27	4 690 632,91		21 917 839,18
Zaliczki na inwestycje	0,00			0,00
Wartości niemiat. i prawne	0,00			0,00
Ogółem	18 189 763,07	4 876 832,91		23 066 595,98

b) umorzenia majątku trwałego

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2008r.</i>	<i>Amortyzacja 2008r.</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2008r.</i>	<i>Wartość netto na 31.12.2008.</i>
Umorzenie środków trw.	18 575,22	4 444,26		23 019,48	14 037,32
-grupa IV-VI	17 299,10	615,90		17 915,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	1 276,12	3 828,36		5 104,48	14 037,32
Umorzenie majątk. finans.	0,00			0,00	0,00
Umorzenie wartości niemiat.	0,00			0,00	0,00
Ogółem	18 575,22	4 444,26		23 019,48	14 037,32

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Wykazane w bilansie długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie

2 544 243,36 zł dotyczą poniesionych nakładów inwestycyjnych na realizację Kompleksu BUW, które zostaną rozliczone z wpłat z czynszów z powierzchni komercyjnej w Kompleksie BUW w latach przyszłych

6. Należności na dzień 31.12.2008r. wynoszą 600,00 i zostały rozliczone i wyjaśnione w 2009r.

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2008r. wynosił: 2 514 813,18 zł.
 - rachunki bankowe bieżące 1 615 920,06 zł.
 - lokaty terminowe 515 785,32 zł.
 - rachunek dewizowy lokata roczna (129 349,65 USD) 383 107,80 zł.

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2008r. wyniosły: 6 372 921,79 zł.

Fundacja na dzień bilansowy posiada prawa do instrumentów finansowych :

- a) obligacje Rail 0091 zakupione w dniu 24 listopada 2008r. o wartości zakupu 1 973 598,- zł. i wartości wykupu na dzień 19. 01.2009r.. 2 000 000,- zł.
- b) obligacje Rokita S.A. 213” zakupione w dniu 26 listopada 2008r. o wartości zakupu 806 744,70,-zł. i wartości wykupu na dzień 30.01 2009r. 820 000,- zł.
- c) obligacje Rokita S.A. 215” zakupione w dniu 26 listopada 2008r. o wartości zakupu 2 653 055,10,-zł. i wartości wykupu na dzień 04 luty 2009r. 2 700 000,- zł.
- d) obligacje Rokita S.A. 214” zakupione w dniu 15 grudnia 2008r. o wartości zakupu 887 418,00,-zł. i wartości wykupu na dzień 11 luty 2009r. 900 000,- zł.

Łączna wartość instrumentów finansowych wynosi 6 320 815,80 zł. plus dyskonto wycena bilansowa na 31.12.2008r. 52 105,99,- zł. = 6 372 921,79 zł.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2008r. nie występują.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2008r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2008r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych	758 979,10 zł.
b) kaucje gwarancyjne ,	199 946,74 zł.
c) depozyt p. M. Jastrzębska	23 630,59 zł.
d) rozliczenia z U.W. tytułu podatku VAT od czynszów	29 991,80 zł.
e) podatek dochodowy od osób prawnych	335,00 zł.
f) rozrachunki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych	9,82 zł.
g) pozostałe zobowiązania	737,18 zł.

Ogółem zobowiązania 1 013 630,23 zł.

13. Struktura zrealizowanych przychodów;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny otrzymane z C.B.F	3 558 912,39
2.	Pozostałe darowizny i dotacje	217 976,15

3.	Uzyskane dotacje	145 834,28
4.	Przych. finans. /dodatnie różnice kurs. wycena kredytu inwest.	69 599,63
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	57 368,67
6.	Pozostałe przychody finansowe (instrumenty finansowe)	53 198 807,69
7.	Dywidenda CBF	41 250,00
8.	Dywidenda IEN ZBBUW	40 800,00
9.	Pozostałe przychody (dyskonto bonów.)	52 105,99
	Razem przychody	57 382 654,80

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	21 388,00
2.	Koszty finansowania prac naukowo badawczych	37 508,01
3.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej U. W.	16 215,07
4.	Koszty wyposażenia stacji badawczych	0,00
4.	Koszty finansowania dział. naukowej jednostek organizacyjnych U.W. konferencje, sympozja itp.	623480,61
5.	Dofinansowanie Funduszu Stypendialnego UW	3 200 000,00
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	3 898 591,69

15. Struktura kosztów administracyjnych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	8 558,98
2.	Usługi obce	75 288,95
3.	Podatki i opłaty	402,00
4.	Wynagrodzenia	0,00
4.	Amortyzacja	4 444,26
5.	Koszty reprezentacji (Bez.i reklamy)	1 737,98
6.	Pozostałe koszty	20 578,65
	Razem koszty administracyjne	111 010,82

16. Struktura pozostałe koszty operacyjne i finansowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszt zakupu bonów handlowych (instrumentów finansowych)	52 850 966,90
2.	Ujemne różnice kursowe i inne	808,77
	Razem koszty	52 851 775,67

W rachunku zysków i strat wykazano wynik (zysk) na papierach wartościowych /dyskonto obligacji i weksli/ w kwocie 399 946,78 zł. oraz per saldo dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi przychodów wysokości 68 813,86

17. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2008 w wysokości 352 601,14 zostanie w całości przeznaczona na realizację celów statutowych Fundacji.

18. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

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

20. Fundacja U.W. nie zatrudnia pracowników etatowych.

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

1.1. Wynik finansowy brutto	521 276,62
1.2. Korekta przychodów	2 998 936,48
• wpłaty z tytułu czynszów w 2008 roku art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku	+3 079 449,79
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2008 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	-69 599,63
• odsetki naliczone na dzień 1.12.2008r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	-52 105,99
• odsetki naliczone w 2007 roku, uregulowane w 2008 roku art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	+41 192,31
1.3. Korekta kosztów	- 94 408,62
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2007 roku zrealizowane w 2008 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy j. w.	+51 086,64
• Umowy o dzieło ujęte w księgach 2007roku, wyłacone w 2008 roku art. 16 ust. 1 pkt 57 ustawy j. w.	+2 100,00
• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.	- 23,00
• Koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	-145 834,28
• Wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	-1 737,98
1.4. Dochód art. 7 ust 2 ustawy j. w.	3 614 621,72
1.5. Dochód wolny od podatku	3 612 860,74
• Dochody organizacji pożytku publicznego przeznaczone	

na działalność statutową, bez działalności gospodarczej art.17 ust. 1 pkt 6c ustawy j. w.	3 467 026,46
• Dotacje otrzymane z budżetu państwa art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	145 834,28
1.6. Podstawa opodatkowania art. 18 ust.1 ustawy j. w.	1 760,98
1.7. Należny podatek	335,00

Warszawa, dn. 30. 03. 2009 r.