

## INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

### Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2010 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. Na należności wątpliwe utworzono odpis aktualizujący należności w kwocie 279 182,47 zł.,
  - 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 2010r.
3. W 2010 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
  - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2010r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010r.
Środki trwałe	37 056,80		5 168,00	31 888,80
w tym:				
-grupa IV-VI	17 915,00		5 168,00	12 747,00
-grupa VII				
-grupa VIII	19 141,80			19 141,80
Finansowy majątek trwały	1 111 700,00		211 700,00	900 000,00
Środki trwałe w budowie	9 380 644,71		6 934 458,72	2 446 185,99
Zaliczki na inwestycje	0,00			0,00
Wartości niem. i prawne	0,00			0,00
<b>Ogółem</b>	<b>10 529 401,51</b>		<b>7 151 326,72</b>	<b>3 378 074,79</b>

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2010r.	Amortyzacja 2010r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2010r.	Wartość netto na 31.12.2010r.
Umorzenie środków trw.	26 847,84	3 828,36	5 168,00	25 508,20	6 380,60
-grupa IV-VI	17 915,00		5 168,00	12 747,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	8 932,84	3 828,36		12 761,20	6 380,60
Umorzenie majątk. finans.	0,00			0,00	0,00
Umorzenie wartości niem.	0,00			0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>26 847,84</b>	<b>3 828,36</b>	<b>5 168,00</b>	<b>25 508,20</b>	<b>6 380,60</b>

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2010r. wynoszą 131,34 zł. i dotyczą następujących tytułów:

- |   |                |
|---|----------------|
| a) należności od Uniwersytetu Warszawskiego bieżące rozlicz.    | 131,34 zł.     |
| b) należności od najemców z tytułu zaległych czynszów i odsetek | 219 757,33 zł. |
| c) należności z tyt. pod. VAT od czynszów                       | 57 713,62 zł.  |
| d) należności od Holding Liwa Sp. z o.o. cesja wierzytelności   | 43 043,88 zł   |

Ogółem należności brutto	320 646,17 zł.
1. odpis aktualizujący należności (219 757,33+57 713,62 + 43 043,88)	- 320 514,83 zł.

---

Ogółem należności netto (kwota bilansowa) 131,34 zł.

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2010r. wynosił:	10 529 462,75 zł.
- rachunki bankowe bieżące	2 244 198,80 zł.
- rachunek bieżący dewizowy (55 110,54 USD) tj.	163 353,15 zł.
- lokaty terminowe	7 889 959,69 zł.
- rachunek dewizowy lokat (78 253,47USD) tj.	231 951,11zł.

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2010r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2010r. wynoszą 14 012,45 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2010r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2010r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych	670 278,60 zł.
b) depozyt p. M. Jastrzębska	23 630,59 zł.
c) rozliczenia z UW tytułu wpłaconych odsetek od czynszów po akcie notarialnym	1 516,28 zł.
d) pozostałe zobowiązania	1 259,72 zł.
e) rozlicz. z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	958,00 zł.

---

Ogółem zobowiązania 697 643,19 zł.

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	38 078,02
2.	Pozostałe darowizny	33 874,14
3.	Uzyskane dotacje	415 000,00
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	14 706,56
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	237 784,29
6.	Pozostałe przychody finansowe ( bony skarbowych )	0,00
7.	Dywidenda CBF	1 635 716,92
8.	Środki otrzymane z likwidacji SP. z o.o. IEN ZBBUW	236 500,47
9.	Pozostałe przychody	5 749,24
	<b>Razem przychody</b>	<b>2 617 409,64</b>

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	25 350,00
2.	Koszty finansowania prac naukowo badawczych	

3.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	10 351,17
4.	Koszty wyposażenia stacji badawczych	0,00
4.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	749 992,59
5.	Koszty przekazanych nakładów inwestycyjnych do UW	7 253 574,71
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>8 039 268,47</b>

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	7 758,27
2.	Usługi obce	82 538,77
3.	Podatki i opłaty	745,00
4.	Wynagrodzenia	0,00
4.	Amortyzacja	3 828,36
5.	Koszty reprezentacji	4 854,32
6.	Pozostałe koszty	469,70
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>100 194,42</b>

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Pozostałe koszty finansowe (spisane udziały IEN ZBBUW SP. z o.o)	211 700,00
2.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	249,21
3.	Odpis aktualizujący należności	43 043,88
4.	Pozostałe koszty operacyjne	17 730,07
	- w tym: koszty postępowań sądowych	17 635,67
	<b>Razem koszty</b>	<b>272 723,16</b>

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2010 w wysokości zostanie 5 795 734,41zł. zostanie w całości pokryta z nadwyżek przychodów nad kosztami w latach 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) **-5 794 776,41**

1.2. Korekta przychodów **- 27 971,75**

- rozwiązanie odpisu aktualizującego. należności art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku - 1 711,52
- różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2009 roku

art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	+ 41,08
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2010 roku zrealizowane w 2009r.art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	- 14 706,38
• odsetki naliczone na dzień 1.12.2009r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	+ 2 325,52
• odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2010r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	-13 920,45
 1.3. Korekta kosztów	 -448 040,04
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2009 roku art. 15 ust. 1 i art. 15a ustawy j. w.	+ 15 044,16
• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.	-186,00
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	- 415 000,00
• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	- 4 854,32
• odpis aktualizujący należności art.16 ust1 pkt 26a ustawy j. w.	- 43 043,88
 1.4. Strata podatkowa art. 7 ust 2 ustawy j. w.	 5 374 708,12

Warszawa, dn. 31. 03. 2011 r.

„BILANS CONSULTING”  
Spółka z o.o.  
04-058 Warszawa, ul. Szalinowa 3 lok. 2  
NIP 527-10-34-166

FUNDACJA  
UNIwersytetu Warszawskiego  
ul. Krakowskie Przedmieście 26/28  
00-927 Warszawa

*N*  
*M. Gini*  
*[Signature]* *[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*