

# Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2014r. do dnia 31 grudnia 2014r.

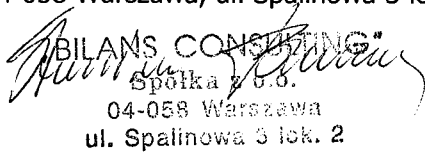
na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

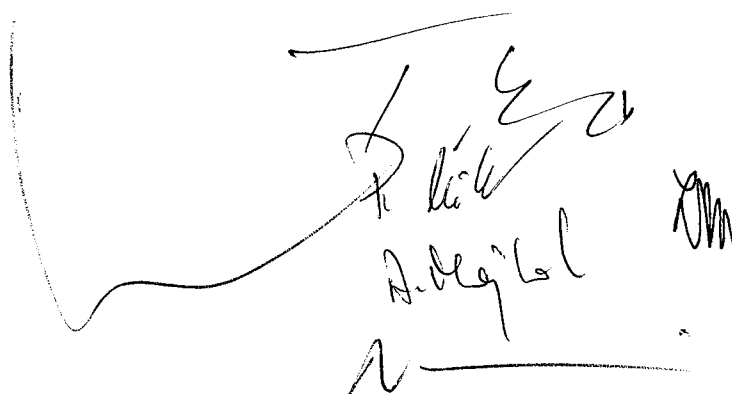
Rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym

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
 BILANS CONSULTING Spółka z o.o. 04-058 Warszawa ul. Spalinowa 3 lok. 2	dr Tomasz Krawczyk - Członek Zarządu
	prof. 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, 18 marca 2015r.





### **Wstęp do sprawozdania finansowego**

<b>Podstawowy przedmiot działalności</b>	Celem Fundacji jest finansowanie uniwersyteckiej bazy materialnej, rozwoju kadry naukowej, naukowych badań własnych Uczelni .
<b>Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki</b>	Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy KRS
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	Rejestr Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zdrowotnych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej - Nr 0000218937
<b>Czas trwania jednostki</b>	Nieograniczony
<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>	Od dnia 1 stycznia 2014r. do dnia 31 grudnia 2014r.
<b>Jednostki wewnętrzne</b>	Fundacja nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
<b>Kontynuacja działalności gospodarczej</b>	Nie dotyczy. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej
<b>Połączenie spółek</b>	Nie dotyczy
<b>Polityka rachunkowości oraz zasady wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów</b>	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 2014 roku**

**I. BILANS**

**AKTYWA**

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	Koniec roku obrotowego 2014	Koniec roku obrotowego 2013
1	2	2
<b><u>A. AKTYWA TRWAŁE</u></b>	<b><u>3 749 535,02</u></b>	<b><u>3 749 535,02</u></b>
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	0,00	0,00
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
<b><u>B. AKTYWA OBROTOWE</u></b> z tego:	<b><u>10 735 795,54</u></b>	<b><u>10 829 494,57</u></b>
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	5,25	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe ( aktywa finansowe )	10 539 024,87	10 523 378,88
1 .Środki pieniężne	10 539 024,87	10 523 378,88
2 .Pozostałe aktywa finansowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	196 765,42	306 115,69
<b>Suma bilansowa</b>	<b>14 485 330,56</b>	<b>14 579 029,59</b>

**PASYWA**

w zł i gr.

1	2	3
<b>A. Fundusze własne:</b>		
z tego:	<b><u>13 781 509,07</u></b>	<b><u>13 869 160,74</u></b>
I. Fundusz statutowy	50,00	50,00
II. Wynik finansowy lat ubiegłych	13 869 110,74	14 030 098,99
II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-87 651,67	-160 988,25
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)		
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	87 651,67	160 988,25
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b><u>703 821,49</u></b>	<b><u>709 868,85</u></b>
I. Zobowiązania długoterminowe. z tyt. kredytów i pożyczek		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	703 821,49	709 868,85
1. Kredyty i pożyczki		
2. Inne zobowiązania	703 821,49	709 868,85
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)		
<b>Suma bilansowa</b>	<b>14 485 330,56</b>	<b>14 579 029,59</b>

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU**

Warszawa, dn. 18.03.2015r.  
(miejsce i data sporządzenia)

(pieczęć firmowa)



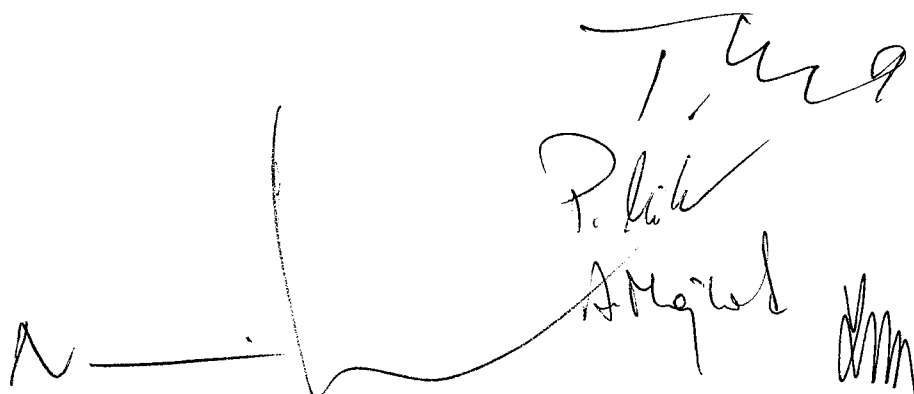
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.  
04-068 Warszawa  
ul. Spalinowa 3 lok. 2

.....  
(imię, nazwisko – podpis)





**II. RACHUNEK WYNIKÓW ( ZYSKÓW I STRAT )**  
**za rok 2014**

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	obrotowy	poprzedni
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	316 844,61	291 640,99
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Inne przychody określone statutem , w tym dotacje i subwencje	316 844,61	291 640,99
B .Koszty realizacji zadań statutowych	689 752,43	849 571,67
C. Wynik finansowy na działalności statutowej ( A-B ):	-372 907,82	-557 930,68
D Koszty ogólnie administracyjne	75 496,93	84 674,67
1) amortyzacja	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	10 000,59	8 501,70
3) zużycie energii	0,00	0,00
4) usługi obce	49 734,44	56 020,82
5) podatki i opłaty	150,00	0,00
6 ) wynagrodzenia	13 600,00	10 300,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
8) podróże służbowe	0,00	0,00
9 ) koszty reprezentacji i reklamy	1 125,78	2 167,95
10) pozostałe koszty	886,12	7 684,20
E. Pozostałe przychody ( nie wymienione w poz. A i G ):	0,00	47 997,18
F. Pozostałe koszty ( nie wymienione w poz. B, D i H ):	0,00	0,01
G. Przychody finansowe	360 988,27	448 154,37
H. Koszty finansowe:	21,19	14 122,44
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności ( C-D+E-F+G-H ):	-87 437,67	160 576,25
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski i straty nadzwyczajne ( + )	0,00	0,00
K. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	214,00	412,00
L. Wynik finansowy ogółem ( I+ - J - K ):	-87 651,67	-160 988,25
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego	<b>87 651,67</b>	<b>160 988,25</b>
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego		

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU**

Warszawa, dn. 18.03.2015r.  
( miejsce i data sporządzenia )

( pieczęć firmowa )



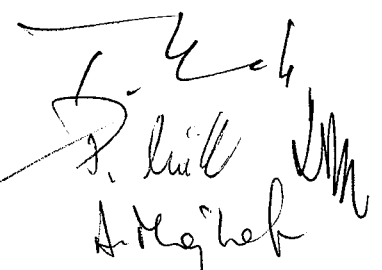
( imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej )

**„BILANS CONSULTING”**

Spółka z o.o.  
04-084 Warszawa  
ul. Spasowicza 3 lok. 2

( imię , nazwisko – podpis )





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

**Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego**  
**za 2014 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 2014 r.
3. W 2014 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
  - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:



Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014r.
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			
<b>Ogółem</b>	<b>3 781 423,82</b>			<b>3 781 423,82</b>

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2014r.	Amortyzacja 2014r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014r.	Wartość netto na 31.12.2014r.
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				
<b>Ogółem</b>	<b>31 888,80</b>	<b>0,00</b>		<b>31 888,80</b>	<b>0,00</b>

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2014r. bilansowo wynoszą 5,25 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
d) inne	5,25 zł

-----  
**Ogółem należności brutto** **227 849 80 zł**

1. odpis aktualizujący należności (170 130,93+57 713,62) - 227 844,55 zł

-----  
**Ogółem należności netto (kwota bilansowa)** **5,25 zł**

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2014 r. wynosił:	10 539 024,87 zł
- rachunki bankowe bieżące	212 967,66 zł
- lokaty terminowe	9 839 667,59 zł
- rachunek dewizowy lokat (138 683,17 USD) tj.	486 389,62 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2014r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2014r. wynoszą 196 765,42 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2014r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2014r.

o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	16 925,10 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	1 986,80 zł
f) rozlicz. z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	244,00 zł

---

Ogółem zobowiązania 703 821,49 zł

---

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	25 295,69
2.	Pozostałe darowizny	62 418,92
3.	Uzyskane dotacje	229 130,00
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	68 531,19
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	292 457,08
6.	Pozostałe przychody	0,00
	<b>Razem przychody</b>	<b>677 832,88</b>

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	43 717,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	1 564,74
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	480 510,32
4.	Koszty remontowo konserwacyjne w obiektach U.W.	163 960,37
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>689 752,43</b>





15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	10 000,59
2.	Usługi obce	49 734,44
3.	Podatki i opłaty	150,00
4.	Wynagrodzenia	13 600,00
4.	Amortyzacja	0,00
5.	Koszty reprezentacji	1 125,78
6.	Pozostałe koszty	886,12
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>75 496,93</b>

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	21,19
2.	Pozostałe koszty operacyjne (koszty postęp. arbitrażowego)	0,00
	<b>Razem koszty</b>	<b>21,19</b>

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2014 w wysokości 87 651,67 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)	- 87 437,67
1.2. Korekta przychodów	+ 38 550,56
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2014 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	-88 545,03
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2013 roku zrealizowane w 2011 r.art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	+20 013,84
• odsetki naliczone na dzień 1.12.2014r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	-196 430,52
• odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2013r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	+303 512,27
1.3. Korekta kosztów	-230 255,78
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	-229 130,00

• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	-1 125,78
1.4. Dochód podatkowy art. 7 ust 2 ustawy j.w.	181 368,67
1.5. Dochód wolny od podatku	229 130,00
• Dotacje otrzymane z budżetu państwa art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	229 130,00
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) art. 18 ust.1 ustawy j. w.	1 126,00
1.7. Podatek według stawki 19% art. 19 ustawy j. w.	214,00

Warszawa, dn. 18. 03. 2015 r.

*Anna Kowalska*  
**BIANS CONSULTING**  
 Spółka z o.o.  
 04-053 Warszawa  
 ul. Spalinowa 3 lok. 2

*N*  
*Wojciech*  
*T. K.*  
*P. K.*  
*A. K.*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*