

Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.

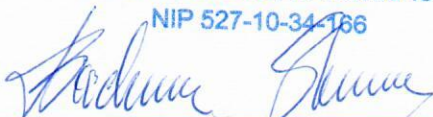
na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Bilans Consulting Sp. z o.o. 04-244 Warszawa, ul. Lakowa 15	prof. dr hab. Michał Nawrocki - Przewodniczący Zarządu dr Tomasz Krawczyk - Członek Zarządu
„BILANS CONSULTING” Spółka z o.o. 04-244 Warszawa, ul. Lakowa 15 NIP 527-10-34-166	prof. dr hab. Andrzej Majhofer - Członek Zarządu dr hab. Zofia Maria Marzec - Członek Zarządu
	dr hab. Katarzyna Metelska-Szaniawska - Członek Zarządu prof. dr hab. Marek Wąsowicz - Członek Zarządu

Warszawa, 31 marca 2018r.





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
Regon	1323248
Czas trwania jednostki	Nieograniczony
Okres objęty sprawozdaniem	Od dnia 1 stycznia 2017r. do dnia 31 grudnia 2017r.
Jednostki wewnętrzne	Fundacja nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych
Kontynuacja działalności gospodarczej	Nie dotyczy. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej
Połączenie spółek	Nie dotyczy
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzone w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości . Przyjęte przez fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.
Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)	Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od wartości początkowej środka trwałego (WNiP) powyżej 3.500 zł. według metod i stawek amortyzacyjnych przewidzianych ustawą z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2002r nr 54, poz.654 z póź.zm)
Wartości niematerialne i prawne	W cenach nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utaty wartości
Rzeczowe aktywa trwałe	W cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utaty wartości
Inwestycje długoterminowe	W cenach nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu utaty wartości
Zapasy	nie dotyczy
Należności	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy. Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

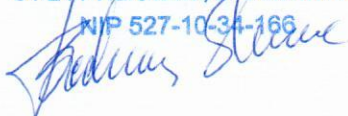
Zobowiązania	W kwocie wymaganej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Występujące w fundacji czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych
Wycena produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)	nie dotyczy
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Inwestycje krótkoterminowe	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne. Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-244 Warszawa, ul. Łakowa 15

NIP 527-10-34-166




Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.

Aktywa

Stan na koniec okresu Stan na początek okresu

A. Aktywa trwałe	3 753 947,93	3 761 909,50
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 853 947,93	2 861 909,50
1. Środki trwałe	4 412,91	12 374,48
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 412,91	12 374,48
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	2 849 535,02	2 849 535,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	900 000,00	900 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	900 000,00	900 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	900 000,00	900 000,00
- udziały lub akcje	900 000,00	900 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	10 530 313,90	10 940 048,11
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	926,47	200,00
1. Należności od jednostek powiązanych		

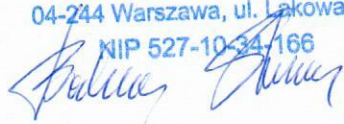
Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	926,47	200,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	637,47	
- do 12 miesięcy	637,47	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	289,00	200,00
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 469 049,76	10 795 346,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 469 049,76	10 795 346,28
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 469 049,76	10 795 346,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 469 049,76	10 795 346,28
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 337,67	144 501,83
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	14 284 261,83	14 701 957,61

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-244 Warszawa, ul. Łąkowa 15

NIP 527-10-34-166



N



Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.

Pasywa

Stan na koniec okresu Stan na początek okresu

	13 579 809,74	13 996 121,26
A. Kapitał (fundusz) własny		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50,00	50,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	13 996 071,26	14 130 385,32
VI. Zysk (strata) netto	-416 311,52	-134 314,06
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	704 452,09	705 836,35
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	704 452,09	705 836,35
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	704 452,09	705 836,35
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	679 436,22	669 166,90
- do 12 miesięcy	19 917,50	9 648,18
- powyżej 12 miesięcy	659 518,72	659 518,72
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

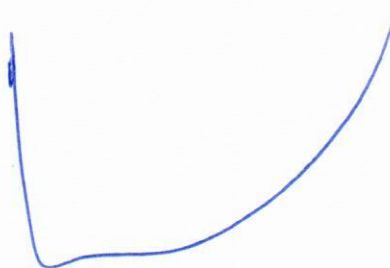
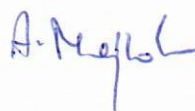
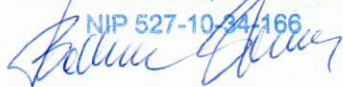
Bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	123,00	770,00
h) z tytułu wynagrodzeń	1 001,00	7 816,00
i) inne	23 891,87	28 083,45
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	14 284 261,83	14 701 957,61

"BILANS CONSULTING"

Spółka z o.o.

04-244 Warszawa, ul. Łakowa 15

NIP 527-10-34-166



Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		
za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.		
Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne)	846 740,73	888 387,66
I. Amortyzacja	7 961,57	2 301,60
II. Zużycie materiałów i energii	16 057,39	7 006,80
III. Usługi obce	429 542,85	549 576,71
w tym: koszty dział. statutowej	376 609,10	499 008,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	180,00	
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	347 250,00	279 106,00
w tym: wynagrodzenia bezosob. dział. statutowej	328 150,00	255 590,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	231,87	1 609,65
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	45 517,05	48 786,90
w tym: stypendia i nagrody	44 707,00	47 146,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne)	-846 740,73	-888 387,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	432 812,30	512 786,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	364 056,95	427 747,93
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne (darowizny)	68 755,35	85 038,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 662,59	846,73
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 662,59	846,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-420 591,02	-376 448,03
G. Przychody finansowe	103 176,02	242 522,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	103 176,02	203 769,91
- od jednostek powiązanych,		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		38752,54
H. Koszty finansowe	98 773,52	23,48
I. Odsetki, w tym:	11,26	23,48
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	98 762,26	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) (nadwyżka przychodów nad kosztami)	-416 188,52	-133 949,06
J. Podatek dochodowy	123,00	365,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K) (nadwyżka przychodów nad kosztami)	-416 311,52	-134 314,06

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2017 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 2017 r.
3. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 1 –ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.)
4. W 2017 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
 - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017r.
Środki trwałe	46 756,68	0,00		46 756,68
w tym:				
-grupa IV-VI	27 614,88	0,00		27 614,88
-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		0,00	2 849 535,02
Zaliczki na inwestycje				
Wartości niematerialnych i prawne				
Ogółem	3 796 291,70	0,00	0,00	3 796 291,70

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017r.	Amortyzacja 2017r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017r.	Wartość netto na 31.12.2017r.
Umorzenie środków trwałych	34 382,20	7 961,57		42 343,77	4 412,91
-grupa IV-VI	15 240,40	7 961,57		23 201,97	4 412,91
- grupa VII		0,00			
-grupa VIII	19 141,80			19 141,80	0,00
Umorzenie majątku finansowego					
Umorzenie wartości niematerialnych					
Ogółem	34 382,20	7 961,57		42 343,77	4 412,91

5. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

7. Należności na dzień 31.12.2017r. bilansowo wynoszą 926,47 zł., a analitycznie dotyczą następujących tytułów:

a) należności z tyt. dostaw i usług	637,47 zł
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
c) należności z tyt. pod. doch. od osób fizycznych	289,00 zł

Ogółem należności brutto **228 771,02 zł**

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

Ogółem należności netto (kwota bilansowa) **926,47 zł**

8. Stan środków pieniężnych na 31.12.2017 r. wynosił:	10 469 049,76 zł
- rachunki bankowe bieżące	129 788,78 zł
- lokaty terminowe	9 846 680,59 zł
- rachunek dewizowy lokat (141 493,22 USD) tj.	492 580,39 zł

9. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2017 r. nie występują.

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2017r. wynoszą 60 337,67 zł. w tym: niezapadłe odsetki od lokat bankowych 60 337,67 zł.

11. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2017r.

12. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12.2017 r. dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	19 917,50 zł
b) z tytułu kwot zatrzymanych (gwarancje)	659 518,72 zł
c) depozyt p. M. Jastrzębska	22 375,59 zł
d) rozliczenia z UW tytułu wpłaconych odsetek od czynszów po akcie notarialnym	1 516,28 zł
e) z tyt. niewypłaconych umów o dzieło	1 001,00 zł
f) rozliczenia z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	123,00 zł

Ogółem zobowiązania **704 452,09 zł**

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	18 655,10
2.	Pozostałe darowizny	50 100,25
3.	Uzyskane dotacje	364 056,95
	w tym: grant na projekt portal nauka o klimacie	68 446,70
4.	Otrzymane dywidendy	0,00
5.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	0,00
6.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	103 176,02
7.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
	Razem przychody	535 988,32

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	44 707,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	30 626,81
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	674 364,16
4.	Koszty remontowo konserwacyjne w obiektach U.W.	0,00
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	749 697,97

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	16 057,39
2.	Usługi obce	52 933,75
3.	Podatki i opłaty	180,00
4.	Wynagrodzenia	19 100,00
5.	Amortyzacja	7 961,57
6.	Koszty reprezentacji	810,05
7.	Pozostałe koszty	0,00
	Razem koszty administracyjne	97 042,76

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	98 762,26
2.	Odsetki zapłacone	11,26
3.	Pozostałe koszty operacyjne	6 662,59
	Razem koszty	105 436,11

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2017 w wysokości 416 311,52 zł zostanie pokryta z nadwyżki 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)	-416 188,52
1.2. Korekta przychodów	+ 182 464,39
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2016 roku zrealizowane w 2017 r. art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	+ 182 016,36
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2017 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	- 83 253,80
• odsetki naliczone na dzień 31.12.2017r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	- 59 563,52
• odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2016r. a zrealizowane w 2017r.art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	+143 265,35
1.3. Korekta kosztów	-358 162,00
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową	-364 056,95

art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	
• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	- 810,05
• Odsetki budżetowe	-11,00
• Wynagrodzenia naliczone w 2016r. wypłacone 2017r.	7 816,00
• Wynagrodzenia naliczone	- 1 100,00
1.4. Dochód podatkowy art. 7 ust 2 ustawy j.w.	124 437,87
1.5. Dochód wolny od podatku	364 056,95
• Dotacje otrzymane art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	364 056,95
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) art. 18 ust.1 ustawy j. w.	821,05
1.7. Podatek według stawki 15% art. 19 ustawy j. w.	123,00

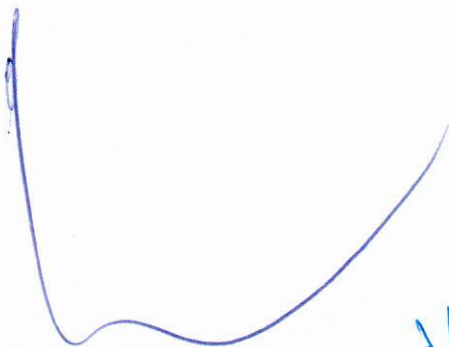
Warszawa, dn. 31.03.2018 r.

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-244 Warszawa, ul. Łąkowa 15

NIP 527-10-34-166

A. Dęgiel

