

## **INFORMACJA DODATKOWA**

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

### **Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2009 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. 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 2009r.
3. W 2009 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:

a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2009r..</i>	<i>Wartość brutto zakupy</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2009r.</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	1 111 700,00			1 111 700,00
Środki trwałe w budowie	21 917 839,18	2 129 801,00	14 666 995,47	9 380 644,71
Zaliczki na inwestycje	0,00			0,00
Wartości niemiat. i prawne	0,00			0,00
<b>Ogółem</b>	<b>23 066 595,98</b>	<b>2 129 801,00</b>	<b>14 666 995,47</b>	<b>10 529 401,51</b>

b) umorzenia majątku trwałego

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2009r.</i>	<i>Amortyzacja 2009r.</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2009r.</i>	<i>Wartość netto na 31.12.2009r.</i>
Umorzenie środków trw.	23 019,48			26 847,84	10 208,96
-grupa IV-VI	17 915,00			17 915,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	5 104,48	3 828,36		8 932,84	10 208,96
Umorzenie majątk. finans.	0,00			0,00	0,00
Umorzenie wartości niemiat.	0,00			0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>23 019,48</b>			<b>26 847,84</b>	<b>10 208,96</b>

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2009r. wynoszą 28 788,49 zł. i dotyczą następujących tytułów:

a) należności od Uniwersytetu Warszawskiego dotyczących wzajemnych rozliczeń wpłat zaległych czynszów od najemców i należnych odsetek 28 694,09 zł.

b) należności z tytułu dostaw i usług 94,40 zł.

c) należności od najemców z tytułu zaległych czynszów i odsetek	221 468,85 zł.
d) należności z tyt. pod. VAT od czynszów	57 713,62 zł.
-----	
<b>Ogółem należności brutto</b>	<b>307 970,96 zł.</b>

1. odpis aktualizujący należności (221 468,85+57 713,62) - 279 182,47 zł.

**Ogółem należności netto (kwota bilansowa)** **28 788,49 zł.**

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2009r. wynosił: 9 642 301,36 zł.  
 - rachunki bankowe bieżące - 31,51 zł.  
 - lokaty terminowe 9 263 834,79 zł.  
 - rachunek dewizowy lokat (131 976,48USD)tj. 376 172,56 zł.  
 - odsetki naliczone od lokat na 31.12.2009r. 2 325,52 zł.

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2009r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2009r. nie występują.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2009r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2009r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczy następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych	1 154 385,04zł.
b) depozyt p. M. Jastrzębska	23 630,59 zł.
c) rozliczenia z U.W. tytułu podatku wpł. odsetek od czynszów	1 516,28 zł.
d) podatek dochodowy od osób fizycznych	1 704,00 zł.
e) rozrachunki z tytułu wynagrodzeń bezosobowych	9,82 zł.
f) pozostałe zobowiązania	1 736,90 zł.

-----  
**Ogółem zobowiązania** **1 182 982,63 zł.**

13. Struktura zrealizowanych przychodów;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	49 997,12
2.	Pozostałe darowizny	242 518,93
3.	Uzyskane dotacje	30 000,00
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kurs. /	64,05
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	170 366,24
6.	Pozostałe przychody finansowe ( bony skarbowych )	32 730 000,00
7.	Dywidenda CBF	202 070,00
8.	Dywidenda JEN ZBBUW	150 000,00
9.	Pozostałe przychody	0,62
	<b>Razem przychody</b>	<b>33 575 016,96</b>

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1.	Stypendia naukowe	22 207,00
2.	Koszty finansowania prac naukowo badawczych	25 328,84
3.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej U. W.	29 604,80
4.	Koszty wyposażenia stacji badawczych	
4.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych U.W. konferencje, sympozja itp.	385 735,21
5.	Koszty przekazanych nakładów inwestycyjnych do UW	14 666 995,47
6.	Remonty dla jednostek U.W.	31 312,52
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>15 161 183,84</b>

15. Struktura kosztów administracyjnych;

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1.	Zużycie materiałów	2 296,97
2.	Usługi obce	79 093,00
3.	Podatki i opłaty	927,12
4.	Wynagrodzenia	44 860,00
4.	Amortyzacja	3 828,36
5.	Koszty reprezentacji	1 947,37
6.	Pozostałe koszty	851,93
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>133 804,75</b>

16. Struktura pozostałe koszty operacyjne i finansowe.

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
1.	Koszt zakupu bonów handlowych (weksli)	32 455 388,24
2.	Ujemne różnice kursowe i inne	16 318,53
3.	Odpis aktualizujący należności	279 182,47
4.	Koszty likwidacji Spółki JEN ZBBUW	1 002,84
	<b>Razem koszty</b>	<b>32 751 892,08</b>

W rachunku zysków i strat wykazano wynik (zysk) na papierach wartościowych /dyskonto obligacji i weksli/ w kwocie 274 611,76 zł. oraz per saldo ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi w wysokości 16 254,48 zł.

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2009 w wysokości zostanie 14 471 863,71 zł. 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 U.W. nie zatrudnia pracowników etatowych.

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

1.1. Wynik finansowy brutto (strata)	-14 471 863,71
1.2. Korekta przychodów	2 609 235,52
• wpłaty z tytułu czynszów w 2009 roku art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku	2 489 896,50
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2009 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	- 41,08
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2008 roku zrealizowane w 2009r.art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	69 599,63
• 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 2009r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	52 105,99
1.3. Korekta kosztów	-327 176,84
• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2009 roku art. 15 ust. 1 i art. 15a ustawy j. w.	- 15 044,16
• koszty nie dotyczące przychodów art.15 ust1,	- 1 002,84
• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.	0,00
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	- 30 000,00
• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	- 1 947,37
• odpis aktualizujący należności art.16 ust1 pkt 26a ustawy j. w.	- 279 182,47
1.4. Strata podatkowa art. 7 ust 2 ustawy j. w.	12 189 805,03

Warszawa, dn. 21. 05. 2010 r.