

INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2012 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 2012r.
3. W 2012 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
 - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012r.
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	2 650 125,36	199 409,66		2 849 535,02
Zaliczki na inwestycje	0,00			
Wartości niemiat. i prawne	0,00			
Ogółem	3 582 014,16	199 409,66		3 781 423,82

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012r.	Amortyzacja 2012r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012r.	Wartość netto na 31.12.2012r.
Umorzenie środków trw.	29 336,56			31 888,80	0,00
-grupa IV-VI	12 747,00			12 747,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	16 589,56	2 552,24		19 141,80	0,00
Umorzenie majątk. finans.	0,00				
Umorzenie wartości niemiat.	0,00				
Ogółem	29 336,56	2 552,24		31 888,80	0,00

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2012r. bilansowo wynoszą 0,00 zł., a analitycznie dotyczą następujących tytułów:

a) należności od najemców z tytułu zaległych czynszów i odsetek	216 631,12 zł
b) należności z tyt. pod. VAT od czynszów	57 713,62 zł

Ogółem należności brutto **274 344,74 zł**

1. odpis aktualizujący należności (216 631,12+57 713,62) - 274 344,74 zł

Ogółem należności netto (kwota bilansowa) **0,00 zł**

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2012r. wynosił: 10 760 974,51 zł

- rachunki bankowe bieżące	26 006,13 zł
- lokaty terminowe	10 313 863,85 zł
- rachunek dewizowy lokat (135 857,70 USD) tj.	421 104,53 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2012r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2012r. wynoszą 222 108,35 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2012r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2012r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	14 581,83 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	3 063,47 zł
f) rozlicz. z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	158,00 zł

Ogółem zobowiązania 702 468,89 zł

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	26 936,15
2.	Pozostałe darowizny	24 990,96
3.	Uzyskane dotacje	134 707,00
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	- 43 100,59
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	548 217,58
6.	Odsetki od wierzytelności	14 838,46
7.	Pozostałe przychody	43 043,88
8.	Wierzytelności	7 630,08
	Razem przychody	757 263,52

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	17 550,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	6 356,77
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	587 453,42
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	611 360,19

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	8 767,96
2.	Usługi obce	72 155,81
3.	Podatki i opłaty	1 087,04
4.	Wynagrodzenia	0,00
4.	Amortyzacja	2 552,24
5.	Koszty reprezentacji	770,50
6.	Pozostałe koszty	2 788,98
	Razem koszty administracyjne	88 122,53

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	179,64
2.	Pozostałe koszty operacyjne (koszty postęp. arbitrażowego)	8 856,00
	Razem koszty	9 035,64

17. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2012 w wysokości 48 587,16 zł zostanie w całości przeznaczony na realizację celów statutowych Fundacji.

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 (zysk)	48 745,16
1.2.	Korekta przychodów	-158 248,33
	<ul style="list-style-type: none"> • rozwiązanie odpisu aktualizującego należności art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku • różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2011 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy • różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2012 roku zrealizowane w 2011 r. art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy • odsetki naliczone na dzień 1.12.2012r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w. • odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2011r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w. 	<ul style="list-style-type: none"> -43 043,88 +75 344,46 -32 243,87 -216 280,24 +57 975,20
1.3.	Korekta kosztów	-135 537,50

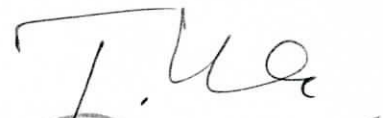

• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.	-60,00
• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	-134 707,00
• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	-770,50
1.4. Dochód podatkowy art. 7 ust 2 ustawy j.w.	26 034,33
1.5. Dochód wolny od podatku	134 707,00
• Dotacje otrzymane z budżetu państwa art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	134 707,00
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) art. 18 ust.1 ustawy j. w.	831,00
1.7. Podatek według stawki 19% art. 19 ustawy j. w.	158,00

Warszawa, dn. 31. 03. 2013 r.


 „BIANKA CONSULTING”
 Spółka z o.o.
 01-058 Warszawa, ul. Spółkowa 3 lok. 2
 NIP 527-10-34-188

N - 1





 A. Kępczyk
 Marek Lewiński

