

# Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r.

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. 04-058 Warszawa, ul. Spalinowa 3 lok.2	prof. dr hab. Michał Nawrocki - Przewodniczący Zarządu
	prof. dr hab. Marian Górski - Członek Zarządu
	prof. dr hab. Jacek Jagielski - Członek Zarządu
	dr Tomasz Krawczyk - Członek Zarządu
	dr hab. Zofia Maria Marzec - Członek Zarządu
	dr Katarzyna Metelska-Szaniawska - Członek Zarządu
	mgr Tomasz Lewiński - Członek Zarządu
	mgr inż. Robert Rzesoś - Członek Zarządu

FUNDACJA  
UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO  
ul. Krakowskie Przedmieście 26/28  
00-927 Warszawa

Warszawa, 31 marca 2012r.



**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

<b>Podstawowy przedmiotu działalności</b>	Celem Fundacji jest finansowanie uniwersyteckiej bazy materialnej , badań naukowych, rozwoju bazy materialnej itp..
<b>Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki</b>	Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy XVI Wydz. Gospod.
<b>Rodzaj rejestru i numer wpisu</b>	KRS 0000218937
<b>Czas trwania jednostki</b>	Nieograniczony
<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>	Od dnia 1 stycznia 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r.
<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.

„BIŁANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-058 Warszawa, ul. Spalinowa 3 lok. 2

NIP 527-10-34-166

**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 2011 roku**

**I. BILANS**

**AKTYWA**

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	Koniec roku obrotowego 2011	Koniec roku obrotowego 2010
1	2	3
<b><u>A. AKTYWA TRWAŁE</u></b>	<b><u>3 552 677,60</u></b>	<b><u>3 352 566,59</u></b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 652 677,60	2 452 566,59
w tym:		
- w budowie	2 650 125,36	2 446 185,99
- zaliczki na środki trwałe w budowie		
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>	<b><u>11 149 692,94</u></b>	<b><u>10 543 606,54</u></b>
z tego:		
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	3 338,36	131,34
III. Inwestycje krótkoterminowe ( aktywa finansowe )		
1 .Środki pieniężne	11 088 124,18	10 529 462,75
2 .Pozostałe aktywa finansowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 230,40	14 012,45
<b>Suma bilansowa</b>	<b>14 702 370,54</b>	<b>13 896 173,13</b>

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-058 Warszawa, ul. Spalinowa 3 lok. 2  
NIP 527-10-34-166

FUNDACJA  
UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO  
ul. Krakowskie Przedmieście 26/28  
00-927 Warszawa

*T. G. M.*

*[Handwritten signatures]*

**PASYWA**

w zł i gr.

1	2	3
<b>A. Fundusze własne:</b>		
z tego:	<b>13 981 561,83</b>	<b>13 190 899,86</b>
I. Fundusz statutowy	50,00	50,00
II. Wynik finansowy lat ubiegłych	13 190 849,86	18 986 584,27
II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	790 661,97	- 5 795 734,41
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+)	790 661,97	
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)		- 5 795 734,41
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>720 808,71</b>	<b>705 273,27</b>
I. Zobowiązania długoterminowe. z tyt. kredytów i pożyczek		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	713 178,63	697 643,19
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	713 178,63	697 643,19
3. Fundusze specjalne		
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:	7 630,08	7 630,08
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 630,08	7 630,08
2. Inne rozliczenia międzyokresowe (nadwyżka przychodów nad kosztami)		
<b>Suma bilansowa</b>	<b>14 702 370,54</b>	<b>13 896 173,13</b>

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU**

Warszawa, dn. 31.03.2012r.  
(miejsce i data sporządzenia)

**FUNDACJA**  
UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO  
ul. Krakowskie Przedmieście 26/28  
00-927 Warszawa  
(pieczęć firmowa)

.....  
(imię, nazwisko – podpis)

"BILANS CONSULTING"  
Spółka z o.o.  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej) 34-166

*[Handwritten signatures of board members]*



**II. RACHUNEK WYNIKÓW ( ZYSKÓW I STRAT )**  
za rok 2011

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	obrotowy	poprzedni
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	331 114,41	486 952,16
I. Składki brutto określone statutem		
II. Odpisy z zysku		
III. Inne przychody określone statutem , w tym dotacje i subwencje	331 114,41	486 952,16
B. Koszty realizacji zadań statutowych	632 162,86	8 039 268,47
C. Wynik finansowy na działalności statutowej ( A-B ):	-301 048,45	- 7 552 316,31
D Koszty ogólnie administracyjne	93 098,44	100 194,42
1) amortyzacja	3 828,36	3 828,36
2) zużycie materiałów	2 496,27	7 758,27
3) zużycie energii		
4) usługi obce	78 367,78	82 538,77
5) podatki i opłaty	107,00	745,00
6 ) wynagrodzenia	3 000,00	0,00
7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
8) podróże służbowe		
9 ) koszty reprezentacji i reklamy	4 749,03	4 854,32
10) pozostałe koszty	550,00	469,70
E. Pozostałe przychody ( nie wymienione w poz. A i G ):	3 126,21	5 749,24
F. Pozostałe koszty ( nie wymienione w poz. B, D i H ):		60 773,95
G. Przychody finansowe	1 182 596,65	2 124 708,24
H. Koszty finansowe:	10,00	211 949,21
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności ( C-D+E-F+G-H ):	791 565,97	5 794 776,41
J. Zyski i straty nadzwyczajne		
I. Zyski i straty nadzwyczajne ( + )		
K. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	904,00	958,00
L. Wynik finansowy ogółem ( I + - J - K ):	790 661,97	5 795 734,41
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego		<b>5 795 734,41</b>
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego	<b>790 661,97</b>	

Warszawa, dn. 31.03.2012r.  
( miejsce i data sporządzenia )

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

**FUNDACJA**  
UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO  
(pieczęć firmowa)  
ul. Krakowskie Przedmieście 26/28  
00-927 Warszawa

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU**

.....  
( imię , nazwisko – podpis )

*T. Koch*      *W. Kulej*      *W. Kulej*      *W. Kulej*      *W. Kulej*

# INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

## Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2011 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 2011r.
3. W 2011 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
  - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011r.
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	2 446 185,99	203 939,37		2 650 125,36
Zaliczki na inwestycje	0,00			
Wartości niemiat. i prawne	0,00			
<b>Ogółem</b>	<b>3 378 074,79</b>			<b>3 582 014,16</b>

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011r.	Amortyzacja 2011r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011r.	Wartość netto na 31.12.2011r.
Umorzenie środków trw.	25 508,20			29 336,56	2 552,24
-grupa IV-VI	12 747,00			12 747,00	0,00
- grupa VII					
-grupa VIII	12 761,20	3 828,36		16 589,56	2 552,24
Umorzenie majątk. finans.	0,00				
Umorzenie wartości niemiat.	0,00				
<b>Ogółem</b>	<b>25 508,20</b>				<b>2 552,24</b>

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2011r. wynoszą 3 338,36zł. i dotyczą następujących tytułów:

- |   |               |
|---|---------------|
| a) należności od Platanus bieżące rozlicz.                      | 3 237,36 zł   |
| b) należności od najemców z tytułu zaległych czynszów i odsetek | 216 631,12 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  |
| e) rozrachunki z tyt. wynagrodzeń bezosobowych                  | 101,00 zł     |

-----  
**Ogółem należności brutto** **320 726,98 zł**

1. odpis aktualizujący należności (216 631,12+57 713,62 + 43 043,88) - 317 388,62 zł

-----  
**Ogółem należności netto (kwota bilansowa)** **3 338,36 zł**



7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2011r. wynosił:	11 088 124,18 zł
- rachunki bankowe bieżące	57 529,17 zł
- rachunek bieżący dewizowy (55 110,54 USD) tj.	188 334,76 zł
- lokaty terminowe	10 573 891,38 zł
- rachunek dewizowy lokat (78 530,13 USD) tj.	268 368,87 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2011r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2011r. wynoszą 58 230,40 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2011r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12. 2011r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	37 268,80 zł
b) z tytułu kwot zatrzymanych (gwarancje)	649 289,96 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	569,00 zł
f) rozlicz. z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	904,00 zł

---

Ogółem zobowiązania 713 178,63 zł

---

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	31 296,11
2.	Pozostałe darowizny	36 418,30
3.	Uzyskane dotacje	263 400,00
4.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	60 638,08
5.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	393 448,04
6.	Dywidenda CBF	729 589,00
7.	Pozostałe przychody	3 126,21
	<b>Razem przychody</b>	<b>1 517 915,74</b>

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	24 600,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	18 869,37
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	588 693,40
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>632 162,77</b>

15. Struktura kosztów administracyjnych:



Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	2 496,27
2.	Usługi obce	78 367,78
3.	Podatki i opłaty	107,00
4.	Wynagrodzenia	3 000,00
4.	Amortyzacja	3 828,36
5.	Koszty reprezentacji	4 749,03
6.	Pozostałe koszty	550,00
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>93 098,44</b>

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	1 088,47
	<b>Razem koszty</b>	<b>1 088,47</b>

17. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2011 w wysokości 790 661,97 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)	791 565,97
1.2.	Korekta przychodów	-107 819,04
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• rozwiązanie odpisu aktualizującego. należności art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy j. w. z dnia 15 lutego 1992 roku</li> <li>• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2011 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy</li> <li>• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2010 roku zrealizowane w 2011 r. art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy</li> <li>• odsetki naliczone na dzień 1.12.2010r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.</li> <li>• odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2011r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-3 126,21</li> <li>-75 344,46</li> <li>+14 706,38</li> <li>+13 920,45</li> <li>-57 975,20</li> </ul>
1.3.	Korekta kosztów	-268 159,03
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• odsetki budżetowe art. 16 ust. 1 pkt 21 ustawy j. w.</li> </ul>	-10,00

