

# Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2015r.

do dnia

31 grudnia 2015r.

na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

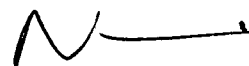
Informacja dodatkowa

Sporządzający sprawozdanie:	Zarząd jednostki:
Bilans Consulting Sp. z o.o. 04-058 Warszawa, ul. Spalinowa 3 lok.2  „BILANS CONSULTING” Spółka z o.o. 04-058 Warszawa ul. Spalinowa 3 lok. 2	prof. dr hab. Michał Nawrocki - Przewodniczący Zarządu
	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, 29 marca 2016r.

N \_\_\_\_\_  
Plich / Mokbli-  
Marek Wąsowicz  
A. Majhofer

<b>Wstęp do sprawozdania finansowego</b>	
<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 2015r. do dnia 31 grudnia 2015r.
<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.



**Bilans na dzień 31 grudnia 2015r.**

AKTYWA		bieżący	poprzedni	PASYWA		bieżący	poprzedni
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>3 778 179,23</b>	<b>3 749 535,02</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>14 130 435,32</b>	<b>13 781 509,07</b>
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>				I. Kapitał (fundusz) podstawowy		50,00	50,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>		<i>2 878 179,23</i>	<i>2 849 535,02</i>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		3 644,21		VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		13 781 459,07	13 869 110,74
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)				VIII. Zysk (strata) netto		348 926,25	-87 651,67
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wod.				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wielkość uj.)			
c) urządzenia techniczne i maszyny		3 644,21		<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>735 052,92</b>	<b>703 821,49</b>
d) środki transportu				<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>			
e) inne środki trwałe				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie		2 874 535,02	2 849 535,02	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
<i>III. Należności długoterminowe</i>				- krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>		<i>900 000,00</i>	<i>900 000,00</i>	- krótkoterminowe			
1. Nieruchomości				<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>			
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		900 000,00	900 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek			
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>		<i>735 052,92</i>	<i>703 821,49</i>
b) w pozostałych jednostkach		900 000,00	900 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje		900 000,00	900 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				2. Wobec pozostałych jednostek		735 052,92	703 821,49
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>				a) kredyty i pożyczki			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				c) inne zobowiązania finansowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>11 087 309,01</b>	<b>10 735 795,54</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		707 607,00	676 443,82
<i>I. Zapasy</i>				- do 12 miesięcy		707 607,00	676 443,82
1. Materiały				- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary				g) z tytułu podatków, cel, ubez. i innych świadczeń		2 278,50	244,00
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>		<i>260,00</i>	<i>5,25</i>	i) inne		25 167,42	27 133,67
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>			
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
b) inne				- długoterminowe			
2. Należności od pozostałych jednostek		260,00	5,25	- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				<b>Pasywa razem</b>		<b>14 865 488,24</b>	<b>14 485 330,56</b>
- do 12 miesięcy							
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podat., dotacji, cel, ubez. Społ.							
c) inne		260,00	5,25				
d) dochodzone na drodze sądowej							
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>		<i>10 930 825,26</i>	<i>10 539 024,87</i>				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		10 930 825,26	10 539 024,87				
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		10 930 825,26	10 539 024,87				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		10 930 825,26	10 539 024,87				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		<i>156 223,75</i>	<i>196 765,42</i>				
<b>Aktywa razem</b>		<b>14 865 488,24</b>	<b>14 485 330,56</b>				

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.

04-058 Warszawa

ul. Spalinowa 10/10k

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

## Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.

Treść	okres bieżący	okres poprzedni
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne)</b>	713 882,18	765 249,36
I. Amortyzacja	191,80	
II. Zużycie materiałów i energii	9 325,01	10 000,59
III. Usługi obce	371 517,32	518 942,87
w tym: koszty dział.statutowej	314 114,33	469 208,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:		150,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	284 215,58	190 427,00
w tym: wynagrodz.bezosob.dział.statutowej	268 195,58	176 827,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 632,47	45 728,90
w tym : stypendia i nagrody	47 146,00	43 717,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Koszty działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne) (A-B)</b>	<b>-713 882,18</b>	<b>-765 249,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>406 910,07</b>	<b>316 844,61</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	233 911,46	229 130,00
III. Inne przychody operacyjne ( darowizny)	172 998,61	87 714,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,03	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-306 972,14</b>	<b>-448 404,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>656 076,47</b>	<b>360 988,27</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	390 000,00	
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	211 466,05	292 457,08
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	54 610,42	68 531,19
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1,08</b>	<b>21,19</b>
I. Odsetki, w tym:	1,08	21,19
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej-statutowej (F+G-H)</b>	<b>349 103,25</b>	<b>-87 437,67</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (nadwyżka przychodów nad kosztami) (I±J)</b>	<b>349 103,25</b>	<b>-87 437,67</b>
L. Podatek dochodowy	177,00	214,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N. Zysk (strata) netto ( nadwyżka przychodów nad kosztami) (K-L-M)</b>	<b>348 926,25</b>	<b>-87 651,67</b>

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.  
04-058 Warszawa  
ul. Ogólnopolska 5/13

*[Handwritten signatures and initials]*

M. W. W. i. h. A. M. G. l. o. l. e  
K. M. e. s. t. e. r. - s. l. a

# INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

## Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2015 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 2015 r.
3. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie załącznika nr 1 –ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z póź. zm. Dz. U. z 2013r. poz. 330.
4. W 2015 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
  - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015r.	Wartość brutto zakupy	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.
Środki trwałe	31 888,80	3 836,01		35 724,81
w tym:				
-grupa IV-VI	12 747,00	3 836,01		16 583,01
-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	25 000,00		2 874 535,02
Zaliczki na inwestycje	0,00			
Wartości niematerialnych i prawne	0,00			
<b>Ogółem</b>	<b>3 781 423,82</b>	<b>28 836,01</b>		<b>3 810 259,83</b>

b) umorzenia majątku trwałego

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015r.	Amortyzacja 2015r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015r.	Wartość netto na 31.12.2015r.
Umorzenie środków trwałych	31 888,80	191,80		32 080,60	3 644,21
-grupa IV-VI	12 747,00	191,80		12 938,80	3 644,21
- grupa VII					
-grupa VIII	19 141,80	0,00		19 141,80	0,00
Umorzenie majątku finansowego	0,00				
Umorzenie wartości niematerialnych	0,00				
<b>Ogółem</b>	<b>31 888,80</b>	<b>191,80</b>		<b>32 080,60</b>	<b>3 644,21</b>

4. Należności długoterminowe na dzień bilansowy nie występują.

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

6. Należności na dzień 31.12.2015r. bilansowo wynoszą 260,00 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	260,00 zł

---

Ogółem należności brutto 228 104,55 zł

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

---

Ogółem należności netto (kwota bilansowa) 260,00 zł

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2015 r. wynosił:	10 930 825,26 zł
- rachunki bankowe bieżące	395 423,61 zł
- lokaty terminowe	9 990 489,02 zł
- rachunek dewizowy lokat (139 681,79 USD) tj.	544 912,63 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2015r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2015r. wynoszą 156 223,75 zł. w tym: niezapadłe odsetki od lokat bankowych 155 932,32 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2015r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12.2015r. o przewidywanym okresie spłaty do 1 roku dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	48 088,28 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	20,55 zł
f) rozliczenia z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	177,00 zł
g) rozliczenia z ZUS	2 101,50 zł.

---

Ogółem zobowiązania 735 052,92 zł

---

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	22 867,28
2.	Pozostałe darowizny	150 131,32
3.	Uzyskane dotacje	233 911,46
4.	Otrzymane dywidendy/	390 000,00
5.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	54 610,42
6.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	211 466,05
7.	Pozostałe przychody operacyjne	0,01
	<b>Razem przychody</b>	<b>1 062 986,54</b>

14. Informacja o kosztach związanych z realizacją zadań statutowych;

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Stypendia naukowe	47 146,00
2.	Koszty rozwoju bazy socjalnej i materialnej UW	29 044,79
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	553 265,12
4.	Koszty remontowo konserwacyjne w obiektach U.W.	0,00
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>629455,91</b>

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	9 325,01
2.	Usługi obce	57 402,99
3.	Podatki i opłaty	0,00
4.	Wynagrodzenia	16 020,00
4.	Amortyzacja	191,80
5.	Koszty reprezentacji	929,31
6.	Pozostałe koszty	557,16
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>84 426,27</b>

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	1,08
2.	Pozostałe koszty operacyjne	0,03
	<b>Razem koszty</b>	<b>1,11</b>

17. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2015 w wysokości 348 926,25 zł zostanie przeznaczona 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)	349 103,25
1.2.	Korekta przychodów	- 14 175,30
	• 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 2015 roku zrealizowane w 2011 r.art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy	-143 218,53
	• 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 2015r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.	-155 932,32
1.3.	Korekta kosztów	-234 840,77
	• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową	-233 911,46



art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.	
• wydatki reprezentacyjne	-929,31
art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	
1.4. Dochód podatkowy	569 768,72
art. 7 ust 2 ustawy j.w.	
1.5. Dochód wolny od podatku	233 911,46
• Dotacje otrzymane z budżetu państwa	233 911,46
art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.)	929,31
art. 18 ust.1 ustawy j. w.	
1.7. Podatek według stawki 19%	177,00
art. 19 ustawy j. w.	

Warszawa, dn.29.03.2016 r.

„BILANS CONSULTING”  
Spółka z o.o.  
04-053 Warszawa  
ul. Spalinowa 3 lok. 2

N \_\_\_\_\_  
  
 M. Winiś  
 A. Kujoch  
 Plich