

# Sprawozdanie finansowe

FUNDACJA UNIWERSYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, ul. Krakowskie Przedmieście 26/28

za okres od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r.

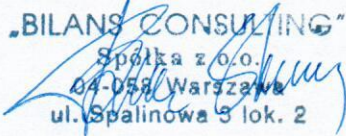
na które składa się:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego




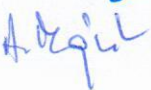

Bilans

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
	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
	prof. dr hab. Marek Wąsowicz - Członek Zarządu

Warszawa, 31 marca 2017r.

<b>Wstęp do sprawozdania finansowego</b>	
<b>Podstawowy przedmiotu 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>Regon</b>	1323248
<b>Czas trwania jednostki</b>	Nieograniczony
<b>Okres objęty sprawozdaniem</b>	Od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 31 grudnia 2016r.
<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>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.</b>	
<b>Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	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.
<b>Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)</b>	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)
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	W cenach nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utaty wartości
<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	W cenach nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utaty wartości
<b>Inwestycje długoterminowe</b>	W cenach nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu utaty wartości
<b>Zapasy</b>	nie dotyczy
<b>Należności</b>	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.

<b>Zobowiązania</b>	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.
<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	Występujące w fundacji czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych
<b>Wycena produkcji w toku (art. 34 ust. 2 ustawy)</b>	nie dotyczy
<b>Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.</b>	nie dotyczy
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	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.  
 04-088 774-11-11  
 ul. Spalinowa 3A lok. 2

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
 T. Kosz  
 Agiel  
 N

**Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.**

**Aktywa**

Stan na koniec okresu    Stan na początek okresu

A. Aktywa trwałe	3 761 909,50	3 778 179,23
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		
1. Środki trwałe	2 861 909,50	2 878 179,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 374,48	3 644,21
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	12 374,48	3 644,21
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	2 849 535,02	2 874 535,02
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		
1. Nieruchomości	900 000,00	900 000,00
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 940 048,11</b>	<b>11 087 309,01</b>
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	200,00	260,00
1. Należności od jednostek powiązanych		

<b>Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.</b>		
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	200,00	260,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	200,00	
c) inne		260,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 795 346,28	10 930 825,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 795 346,28	10 930 825,26
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	10 795 346,28	10 930 825,26
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 795 346,28	10 930 825,26
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 501,83	156 223,75
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
<b>Aktywa razem</b>	<b>14 701 957,61</b>	<b>14 865 488,24</b>

**BILANS CONSULTING**  
Spółka z o.o.  
ul. Sp... sk. 2

*[Handwritten signatures and notes in blue ink]*

1-4-4  
Aktywa

### Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.

<b>Pasywa</b>	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>13 996 121,26</b>	<b>14 130 435,32</b>
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	14 130 385,32	13 781 459,07
VI. Zysk (strata) netto	-134 314,06	348 926,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>705 836,35</b>	<b>735 052,92</b>
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	705 836,35	735 052,92
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	705 836,35	735 052,92
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	669 166,90	707 607,00
- do 12 miesięcy	9 648,18	48 088,28
- powyżej 12 miesięcy	659 518,72	659 518,72
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		

<b>Bilans na dzień 31 grudnia 2016 r.</b>		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	770,00	2 278,50
h) z tytułu wynagrodzeń	7 816,00	
i) inne	28 083,45	25 167,42
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>Pasywa razem</b>	<b>14 701 957,61</b>	<b>14 865 488,24</b>

„BILANS CONSULTING”

Spółka z o.o.  
04-050 Warszawa  
ul. Spalinowa 3Uek. 2

T. K...

R. K...

<b>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</b>		
<b>za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.</b>		
Treść	bieżący	poprzedni
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne)</b>	888 387,66	713 882,18
I. Amortyzacja	2 301,60	191,80
II. Zużycie materiałów i energii	7 006,80	9 325,01
III. Usługi obce	549 576,71	371 517,32
w tym: koszty dział. statutowej	499 008,84	314 114,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	279 106,00	284 215,58
w tym: wynagrodzenia bezosob. dział. statutowej	255 590,00	268 195,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 609,65	
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 786,90	48 632,47
w tym: stypendia i nagrody	47 146,00	47 146,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (realizacji zadań statutowych plus koszty ogólnie administracyjne)</b>	<b>-888 387,66</b>	<b>-713 882,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	512 786,36	406 910,07
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	427 747,93	233 911,46
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne (darowizny)	85 038,43	172 998,61
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	846,73	0,03
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	846,73	0,03
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-376 448,03</b>	<b>-306 972,14</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	242 522,45	656 076,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	390 000,00
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:	203 769,91	211 466,05
- od jednostek powiązanych,		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	38752,54	54610,42
<b>H. Koszty finansowe</b>	23,48	1,08
I. Odsetki, w tym:	23,48	1,08
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-133 949,06</b>	<b>349 103,25</b>
J. Podatek dochodowy	365,00	177,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-134 314,06</b>	<b>348 926,25</b>



## INFORMACJA DODATKOWA

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

### Fundacji Uniwersytetu Warszawskiego za 2016 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 2016 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 2016 roku nastąpiły zmiany wartości majątku trwałego i tak:
  - a) majątek trwały - wartość początkowa przedstawia poniższa tabela:

7. Stan środków pieniężnych na 31.12.2016 r. wynosił:	
- rachunki bankowe bieżące	10 795 346,28 zł
- lokaty terminowe	3 042 301,04 zł
- rachunek dewizowy lokat (141 493,22 USD) tj.	7 161 702,63 zł
	591 342,61 zł

8. Pozostałe aktywa finansowe na 31.12.2016 r. nie występują.

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2016r. wynoszą 144 501,83 zł. w tym: niezapadłe odsetki od lokat bankowych 143 265,35 zł.

10. Fundusz statutowy Fundacji U.W. wynosi 50,-zł. i nie uległ zmianie w ciągu 2016r.

11. Zobowiązania krótkoterminowe bieżące wykazane w bilansie na dzień 31.12.2016r. dotyczą następujących tytułów:

a) z tytułu usług obcych bieżących	9 648,18 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) z tyt. niewypłaconych umów o dzieło	7 816,00 zł
f) rozliczenia z Urzędem Skarbowym podatek dochodowy	365,00 zł
g) rozliczenia z ZUS	405,00 zł.

-----  
**Ogółem zobowiązania** **705 836,35 zł**

13. Struktura zrealizowanych przychodów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Darowizny 1% podatku	18 701,40
2.	Pozostałe darowizny	66 335,00
3.	Uzyskane dotacje	427 747,93
	w tym: grant na projekt portal nauka o klimacie	119 447,34
4.	Otrzymane dywidendy	0,00
5.	Przychody finansowe /dodatnie różnice kursowe/	38 797,83
6.	Przychody finansowe (odsetki bankowe /	203 769,91
7.	Pozostałe przychody operacyjne	2,03
	<b>Razem przychody</b>	<b>755 354,10</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	984,00
3.	Koszty finansowania działalności naukowej jednostek organizacyjnych UW konferencje, sympozja itp.	570 249,80
4.	Koszty remontowo konserwacyjne w obiektach U.W.	184 974,69
	<b>Razem koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>803 354,49</b>

15. Struktura kosztów administracyjnych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	7 006,80
2.	Usługi obce	50 567,87
3.	Podatki i opłaty	0,00
4.	Wynagrodzenia	23 516,00
4.	Amortyzacja	2 301,60
5.	Koszty reprezentacji	1 076,15
6.	Pozostałe koszty	564,75
	<b>Razem koszty administracyjne</b>	<b>85 033,17</b>

16. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Ujemne różnice kursowe, odsetki	68,77
2.	Pozostałe koszty operacyjne	846,73
	<b>Razem koszty</b>	<b>915,50</b>

17. Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2016 w wysokości 134 314,06 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)	-133 949,06
1.2. Korekta przychodów	- 26 130,86
<ul style="list-style-type: none"> <li>• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2016 roku art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy</li> <li>• różnice kursowe na dzień 31 grudnia 2015 roku zrealizowane w 2016 r. art. 15 ust. 1 i ust. 4 ustawy</li> <li>• odsetki naliczone na dzień 1.12.2015r. a zrealizowane w 2016r.art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.</li> <li>• odsetki naliczone na dzień 31 grudnia 2016r. art. 12 ust. 4 pkt 2 ustawy j. w.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-182 016,36</li> <li>+ 143 218,53</li> <li>+155 932,32</li> <li>- 143 265,35</li> </ul>
1.3. Korekta kosztów	-437 487,30
<ul style="list-style-type: none"> <li>• koszty pokryte dotacjami na działalność statutową art. 16 ust. 1 pkt 58 ustawy j. w.</li> </ul>	-427 747,93

• wydatki reprezentacyjne art. 16 ust. 1 pkt 28 ustawy j. w.	-1 076,15
• Zapłacone kary	- 845,50
• Odsetki naliczone	-1,72
• Wynagrodzenia naliczone	- 7 816,00
1.4. Dochód podatkowy art. 7 ust 2 ustawy j.w.	277 407,38
1.5. Dochód wolny od podatku	427 747,93
• Dotacje otrzymane art.17 ust. 1 pkt 47 ustawy j. w.	427 747,93
1.6. Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do zł.) art. 18 ust.1 ustawy j. w.	1 921,65
1.7. Podatek według stawki 19% art. 19 ustawy j. w.	365,00

Warszawa, dn. 31.03.2017 r.

„BILANS CONSULTING”  
ul. Spalinowa 3 lok. 2

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*