

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Fundacji Uniwersytet Dzieci

Sprawozdanie dotyczy okresu sprawozdawczego
01.08.2021-31.07.2022

Spis treści

Informacje ogólne	3
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	3
Bilans	5
Rachunek zysków i strat.....	6
Dodatkowe informacje i objaśnienia	7
Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.....	7

Informacje ogólne

Fundacja Uniwersytet Dzieci

forma prawna: Fundacja

numer w Krajowym Rejestrze Sądowym 0000279712

data wpisu 27.04.2007 r.

NIP 679-29-41-163

REGON 120472387

adres:

30-323 Kraków

Ul. Tyniecka 35

tel. +48 600 575 676

e-mail: sekretariat@ud.edu.pl

<http://www.uniwersytetdzieci.pl>

Członkowie Zarządu :

Bogusława Łuka – Prezes Zarządu

Monika Zwierko-Odachowska – Członek Zarządu

Dotychczasowa Prezes Zarządu Pani Anna Krawczyk-Grąbczewska z dniem 1 czerwca 2022 r. złożyła rezygnację z pełnionej Funkcji. Uchwałą nr 01/08/2022 z dnia 1 sierpnia 2022 r. Rada Fundacji powołała na nowego Prezesa Zarządu Fundacji Panią Bogusławę Łuka.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez fundację działalności.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych fundacja przyjęła następujące ustalenia:
 - a. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500 zł fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 1.000 zł, fundacja jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

- b. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
3. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego. Odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego dokonuje metodą degresywną.
4. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Bilans

BILANS sporządzony na dzień 31.07.2022

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	2021-07-31	2022-07-31
A. AKTYWA TRWAŁE	6 224,31	0,00
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	6 224,31	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 438 042,92	300 958,04
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	77 929,57	116 021,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 360 113,35	184 936,54
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	1 444 267,23	300 958,04

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	2021-07-31	2022-07-31
A. FUNDUSZ WŁASNY	-519 617,87	-1 303 168,93
-		
I. Fundusz statutowy	50 000,00	50 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-249,62	-569 617,87
IV. Zysk (strata) netto	-569 368,25	-783 551,06
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 963 885,10	1 604 126,97
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	619 793,10	396 346,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 344 092,00	1 207 780,17
Pasywa razem	1 444 267,23	300 958,04

Data 31 października 2022

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg

Agnieszka Podgórska
Główna Księgowa

Monika Zwierko-Odachowska
Członek Zarządu

Zwierko-Odachowska

Bogusława Łuka
Prezesa Zarządu

5/10

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 2021-08-01...2022-07-31 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2021	Kwota za rok 2022
1	2	5	5
A.	Przychody z działalności statutowej	4 119 769,88	4 063 249,66
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	4 119 769,88	4 063 249,66
B.	Koszty działalności statutowej	3 532 172,60	3 435 139,71
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	3 532 172,60	3 435 139,71
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	587 597,28	628 109,95
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 417 646,42	1 323 857,13
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-830 049,14	-695 747,18
I.	Pozostałe przychody operacyjne	300 201,29	52,45
J.	Pozostałe koszty operacyjne	16 492,12	20 768,74
K.	Przychody finansowe	1,41	351,08
L.	Koszty finansowe	23 029,69	67 438,67
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-569 368,25	-783 551,06
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-569 368,25	-783 551,06

Data 31 października 2022

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg

Agnieszka Podgórska
Główna Księgowa

Zarząd

Bogusława Łuka
Przewodnicząca Zarządu

Monika Zwierko-Odachowska
Członek Zarządu

Zwierzko-Odachowska

6/10

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się

1. Aktywa obrotowe
 - środki finansowe na rachunku bankowym w kwocie **184 936,54 zł**
 - należności – prezentowane **w nocie 1** w kwocie **116 021,50 zł**
2. Pasywa – Fundusz Własny
 - fundusz statutowy: prezentowany **w nocie** w kwocie **50 000,00 zł**
 - zysk (strata) z lat ubiegłych: w kwocie **569 368,25 zł**
 - zysk (strata) roku bieżącego: w kwocie **-783 551,06 zł**
3. Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy
 - zobowiązania prezentowane **w nocie 3** w kwocie **369 346,80 zł**
 - przychody przyszłych okresów (opłaty statutowe na rok przyszły) w kwocie **1 207 780,17 zł**

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Aktywa trwałe

Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto oraz nie używa na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu żadnych środków trwałych. Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Dodatkowa informacja

W efekcie pandemii COVID 19 działania fundacji, w szczególności zajęcia Uniwersytetu Dzieci prowadzone na uczelniach zostały dotknięte, przez odejście dotychczasowych odbiorców. Fundacja podjęła działania zmierzające do dostosowania działalności fundacji do zmieniających się warunków funkcjonowania.

Nota nr 1 Należności

Treść	Stan na 31.07.2021	Stan na 31.07.2022
Należności z tyt. Dostawa i usług	14 963,90	54 048,59
Należności z tyt. Podatków i ubezpieczeń		
W tym podatek z tyt. PDOP		
Pozostałe należności	63 027,77	61 972,91
Razem należności brutto	77 991,67	
Należności netto	77 991,67	116 021,50

Wartość należności widniejących na saldzie na koniec roku obrotowego stanowi wartości do zapłaty.

Nota nr 2 Fundusz statutowy

Fundusz statutowy Fundacji wynosi 50 000 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych. Fundatorem jest Agata Wilam. Fundusz statutowy w okresie bilansowym nie uległ zmianie.

Nota nr 3 Zobowiązania

Treść	Stan na 31.07.2021	Stan na 31.07.2022
Zobowiązania z tyt. Dostaw i usług	21 343,65	83 389,44
Zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń	591 040,93	296 670,52
Zobowiązania z ty. Wynagrodzeń	7 408,52	15 522,52
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	764,32
Kredyty	0,00	
RAZEM	619 793,10	396 346,80

Nota 4 Struktura rzeczowa przychodów

Treść	01.08.2020-31.07.2021	01.08.2021-31.07.2022
Przychody z działalności statutowej	4 119 769,88	4 063 249,66
Oplaty statutowe	3 499 449,89	2 276 385,02
Granty	465 456,96	828 949,60
Darowizny	154 863,03	957 915,04
Razem przychody	4 119 769,88	4 063 249,66

Nota 5 Koszty w układzie rodzajowym dla całej Fundacji

Treść	01.08.2020-31.07.2021	01.08.2021-31.07.2022
Koszty działalności statutowej	3 948 534,53	3 435 139,71
<u>Program Uniwersytet Dzieci</u>	<u>1 521 545,24</u>	<u>752 618,51</u>
w tym		
zużycie materiałów i energii	1 042 268,73	319 701,77
wynagrodzenia	307 036,98	324 196,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia		
Usługi obce	172 239,53	108 720,74
pozostałe koszty		
<u>Program Uniwersytet Dzieci w Klasie</u>	<u>348 227,15</u>	<u>514 123,34</u>
w tym		
zużycie materiałów i energii	39 983,88	113 965,63
wynagrodzenia	281 385,42	309 561,75
Ubezpieczenia i inne świadczenia		39 456,53
Usługi obce	26 857,85	51 139,43
pozostałe koszty		
<u>Program Wolontariat</u>	<u>171 436,54</u>	<u>131 417,68</u>
w tym		
zużycie materiałów i energii	976,84	23 691,58
wynagrodzenia	139 939,48	90 504,25
Ubezpieczenia i inne świadczenia	28 929,94	17 221,85
Usługi obce	1 590,28	
pozostałe koszty		
<u>Koszty obsługi działań statutowych</u>	<u>1 907 325,60</u>	<u>2 036 980,18</u>
w tym		
zużycie materiałów i energii	84 863,86	59 704,31
wynagrodzenia	1 343 714,15	1 541 520,56
Ubezpieczenia i inne świadczenia	256 973,99	291 554,64
Usługi obce	147 081,85	144 200,67
amortyzacja	74 691,75	
pozostałe koszty		
Koszty administracyjne	1 001 284,49	1 323 857,13
w tym		
zużycie materiałów i energii	31 491,55	42 032,02
wynagrodzenia	544 647,00	540 460,06
Ubezpieczenia i inne świadczenia	107 831,69	168 151,17
Usługi obce	237 414,81	338 984,73
amortyzacja		
podatki i opłaty	79 899,44	234 229,15
pozostałe koszty		
Razem koszty działalności	4 949 819,02	4 758 996,84

Nota 6 Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Treść	01.01.2020-31.07.2021	01.01.2021-31.07.2022
Pozostałe przychody operacyjne	300 201,29	52,45
w tym		
Pozostałe przychody operacyjne	300 201,29	52,45
Pozostałe koszty operacyjne	16 492,12	20 768,74
w tym		
Pozostałe koszty operacyjne	16 492,12	20 768,74

Nota nr 7 Informacje uzupełniające

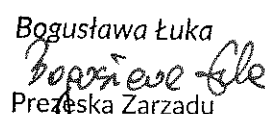
a) liczba osób zatrudnionych w fundacji z podziałem według zajmowanych stanowisk i z wyodrębnieniem osób zatrudnionych wyłącznie w działalności gospodarczej	w fundacji zatrudnionych jest 48 osób.
b) łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez fundację z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia, z wyodrębnieniem całości tych wynagrodzeń osób zatrudnionych wyłącznie w działalności gospodarczej	- nie dotyczy
c) wysokość rocznego lub przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego łącznie członkom zarządu i innych organów fundacji oraz osobom kierującym wyłącznie działalnością gospodarczą z podziałem na wynagrodzenia, nagrody, premie i inne świadczenia –	- nie dotyczy
e) udzielone przez fundację pożyczki pieniężnych, z podziałem według ich wysokości, ze wskazaniem pożyczkobiorców i warunków przyznania pożyczek oraz z podaniem podstawy statutowej udzielania takich pożyczek	- nie dotyczy
f) kwoty ulokowanych środków pieniężnych na rachunkach bankowych ze wskazaniem banku	- nie dotyczy
g) wartości nabytych obligacji oraz wielkości objętych udziałów lub nabytych akcji w spółkach prawa handlowego ze wskazaniem tych spółek	- nie dotyczy
h) nabyte nieruchomości, ich przeznaczenie oraz wysokości kwot wydatkowanych na to nabycie	- nie dotyczy

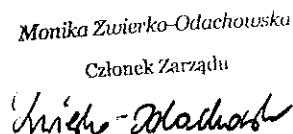
Data 31 października 2022

Podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg


Agnieszka Podgórska
Główna Księgowa

Zarząd


Bogusława Łuka
Prezesa Zarządu


Monika Zwierko-Odachowska
Członek Zarządu

10/10