

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Fundacja Uniwersytet Dzieci

Sprawozdanie dotyczy okresu sprawozdawczego 01.01.2014 –
31.12.2014

Spis treści

Bilans za rok 2014.....	3
Rachunek Zysków i Strat za rok 2014	5
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	6

Bilans za rok 2014

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2013
1	2	3
- A K T Y W A -		
A. Aktywa trwale	11 029,22 zł	8 233,22 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	zł -	zł -
II. Rzeczowe aktywa trwale	11 029,22 zł	8 233,22 zł
III. Należności długoterminowe	zł -	zł -
IV. Inwestycje długoterminowe	zł -	zł -
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	zł -	zł -
B. Aktywa obrotowe	1 214 638,02 zł	1 764 108,76 zł
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	zł -	zł -
II. Należności krótkoterminowe	36 229,58 zł	127 701,60 zł
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 171 810,34 zł	1 630 933,46 zł
1. Środki pieniężne	zł 1 171 810,34	zł 1 630 933,46
2. Pozostałe aktywa finansowe	zł -	zł -
C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 598,10 zł	5 473,70 zł
Aktywa razem	1 225 667,24 zł	1 772 341,98 zł

Data 31.03.2015
Iwona Ogrodnik
Biuro Księgowe

Agata Wilam
Prezes Zarządu

Anna Krawczyk – Grąbczewska
Członek Zarządu

Bogusława Łuka
Członek Zarządu

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2013
1	2	3

- P A S Y W A -

A. Fundusz statutowy	1 114 567,11 zł	1 663 191,82 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00 zł	50 000,00 zł
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
	zł	zł
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 064 567,11 zł	1 613 191,82 zł
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	1 064 567,11 zł	1 613 191,82 zł
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	- zł	- zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	111 100,13 zł	109 150,16 zł
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
	zł	zł
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	111 100,13 zł	109 150,16 zł
1. Kredyty i pożyczki	- zł	- zł
2. Inne zobowiązania	111 100,13 zł	109 150,16 zł
3. Fundusze specjalne	- zł	- zł
III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
	zł	zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	zł	zł
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	- zł	- zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
Pasywa razem	1 225 667,24 zł	1 772 341,98 zł

Data 31.03.2015
Iwona Ogrodnik
Biuro Księgowe

Agata Wilam
Prezes Zarządu

Anna Krawczyk – Grąbczewska
Członek Zarządu

Bogusława Łuka
Członek Zarządu

Rachunek zysków i strat za 2014 rok

Wyszczególnienie	Okres 2013 rok	Okres 2014 rok
A. Przychody netto z działalności statutowe	3 176 946,40 zł	3 138 337,96 zł
I. Składki brutto określone statutem	- zł	- zł
II. Inne przychody określone statutem	3 176 946,40 zł	3 138 337,96 zł
B. Koszty realizacji zadań statutowych	1 597 795,68 zł	1 640 140,40 zł
C. Wynik finansowy na działalności statutowej	1 579 150,72 zł	1 498 197,56 zł
D. Koszty administracyjne	1 080 835,95 zł	1 140 349,50 zł
I. Amortyzacja	6 045,00 zł	6 406,00 zł
II. Zużycie materiałów i energii	44 561,57 zł	99 634,54 zł
III. Usługi obce	363 603,72 zł	415 656,02 zł
IV. Podatki i opłaty	10 563,33 zł	6 684,70 zł
V. Wynagrodzenia	538 126,70 zł	466 698,72 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia	83 964,57 zł	79 491,46 zł
VI. Pozostałe	33 971,06 zł	65 778,06 zł
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G.)	574 410,08 zł	1 251 545,00 zł
F. Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)	10 820,72 zł	2 446,06 zł
G. Przychody finansowe	6 226,24 zł	15 629,11 zł
H. Koszty finansowe	3 563,26 zł	9 384,29 zł
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	1 064 567,11 zł	1 613 191,82 zł
J. Zyski i straty nadzwyczajne	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne	- zł	- zł
K. Wynik finansowy (I+/-J)	1 064 567,11 zł	1 613 191,82 zł
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
M. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 064 567,11 zł	1 613 191,82 zł

Data 31.03.2015
Iwona Ogrodnik
Biuro Księgowe

Agata Wilam
Prezes Zarządu

Anna Krawczyk – Grąbczewska
Członek Zarządu

Bogusława Łuka
Członek Zarządu

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Treść ważniejszych aktywów i pasywów bilansu

Aktywa trwałe

Fundacja nie posiada gruntów użytkowanych w wieczyste oraz nie używa na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu żadnych środków trwałych.

Zmiany wartości brutto i umorzenia środków trwałych, przedstawione są poniżej w tabeli

Nazwa środka	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	amortyzacja
Pozostałe środki trwałe	20150,00	3610,00	0,00	23760,00	6406,00
Umorzenie środków trwałych	9120,78	6406,00	0,00	15526,78	
Wartość netto	11029,22	-	-	8233,22	

Wartość umorzenia w roku 2014 dla posiadanych środków trwałych wyniosła 6406,00 zł.

Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota nr 1 **Należności**

Treść	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
Należności z tyt. Dostawa i usług	2 547,92	45 609,72
Należności z tyt. Podatków i ubezpieczeń		
W tym podatek z tyt. PDOP		
Pozostałe należności	33 681,66	82 091,88
Razem należności brutto	36 229,58	127 701,60
Należności netto	36 229,58	127 701,60

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 Willam.

Zysk za rok 2014 zwiększa przychody roku następnego.

Nota nr 3 **Zobowiązania**

Treść	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
Zobowiązania z tyt. Dostaw i usług	15 896,85	52 367,08
Zobowiązania z tyt. Podatków i ubezpieczeń	88 950,78	52 348,78
Zobowiązania z ty. Wynagrodzeń	5 249,80	894,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 002,70	3 540,30
RAZEM	111 100,13	109 150,16

Pozostałe na saldzie wartości zobowiązań są

- nieprzeterminowane o terminie płatności do 1 miesiąca w kwocie 108890,16

- przeterminowane powyżej 1 miesiąca w kwocie 260,00

Nota 4 **Struktura rzeczowa przychodów**

Treść	2013	2014
Przychody ze sprzedaży usług	2 480,00	0,00
usługi reklamy	2 480,00	0,00
Przychody z działalności statutowej	3 174 466,40	3 138 337,96
Darowizny	3 174 466,40	3 138 337,96
dotacje		
Razem przychody	3 176 946,40	3 138 337,96

Działalność Fundacji to

- **Wykłady i warsztaty** – akademickie zajęcia dla dzieci - Uniwersytet Dzieci
- **Kluby naukowe** – ogólnodostępny portal edukacyjno-społecznościowy, w którym dzieci rozwijają swoje zainteresowania oraz dzielą się wiedzą i pasjami z użytkownikami licznych miniserwisów tematycznych.

Środkami finansowymi do prowadzenia projektów w roku 2014 były głównie opłaty uczestników poszczególnych projektów - osób fizycznych.

Koszty w poszczególnych rodzajach działalności

Treść	Rok 2013	Rok 2014
Koszt zakupu sprzedanych usług		
Usługa reklamy		
Koszty działalności statutowej	1 597 795,68	1 640 140,40
<u><i>Koszty Uniwersytetu Dzieci</i></u>	<u><i>1 144 520,53</i></u>	<u><i>1 051 281,99</i></u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	81 514,28	46 078,81
wynagrodzenia	792 386,22	817 907,04
Ubezpieczenia i inne świadczenia	77 618,46	83 292,59
Usługi obce	186 878,78	97 902,69
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	6 122,79	6 100,86

<u>Koszty Serwisu Społecznościowego (Kluby naukowe)</u>	<u>78 082,07</u>	<u>57 006,18</u>
w tym		
zużycie materiałów i energii	1 433,14	0,00
wynagrodzenia	41 848,90	28 000,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia	8 198,94	5 529,46
Usługi obce	26 601,09	23 053,60
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	0,00	423,12
<u>Koszty działania szkoły</u>	<u>223 075,46</u>	<u>92 100,53</u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	17 520,17	0,00
wynagrodzenia	161 492,39	76 972,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia	14 185,92	15 128,53
Usługi obce	28 935,10	0,00
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	941,88	0,00
<u>Koszty działań wolontariuszy</u>	<u>135 336,49</u>	<u>147 284,36</u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	7 376,12	9 708,90
wynagrodzenia	101 002,03	103 438,50
Ubezpieczenia i inne świadczenia	25 473,25	24 979,82
Usługi obce	739,59	5 406,59
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	745,50	3 750,55
<u>Koszty imprez</u>	<u>16 781,13</u>	<u>5 189,73</u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	2 701,28	830,73
wynagrodzenia	4 699,50	4 359,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	0,00
Usługi obce	9 380,35	0,00
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	0,00	0,00
<u>Scenariusze polskie</u>	<u>0,00</u>	<u>260 328,50</u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	0,00	3 989,58
wynagrodzenia	0,00	130 935,63
Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	11 077,70
Usługi obce	0,00	82 800,19
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	0,00	31 525,40
<u>Scenariusze angielskie</u>	<u>0,00</u>	<u>26 949,11</u>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
wynagrodzenia	0,00	11 406,60
Ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	462,10
Usługi obce	0,00	7 957,59
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	0,00	7 122,82

Koszty administracyjne	1 080 835,95	1 140 349,50
<i>Koszty sprzedaży</i>	<i>57 216,17</i>	<i>140 624,81</i>
w tym		
amortyzacja	0,00	0,00
zużycie materiałów i energii	5 626,04	50 193,01
wynagrodzenia	40 037,00	54 136,00
Ubezpieczenia i inne świadczenia	7 745,35	11 701,57
Usługi obce	3 059,68	20 562,06
podatki i opłaty	0,00	0,00
pozostałe koszty	748,10	4 032,17
<i>Koszty ogólnogospodarcze</i>	<i>1 023 619,78</i>	<i>999 724,69</i>
w tym		
amortyzacja	6 045,00	6 406,00
zużycie materiałów i energii	38 935,53	49 441,53
wynagrodzenia	498 089,70	412 562,72
Ubezpieczenia i inne świadczenia	76 219,22	67 789,89
Usługi obce	360 544,04	395 093,96
podatki i opłaty	10 563,33	6 684,70
pozostałe koszty	33 222,96	61 745,89
Razem koszty działalności	2 678 631,63	2 780 489,90

Nota 5 Koszty w układzie rodzajowym dla całej Fundacji

Koszty w układzie rodzajowym dla całej Fundacji

Treść	Rok 2013	Rok 2014
Zużycie materiałów i energii	155 106,56	160 242,56
Usługi obce	616 138,63	632 776,68
Podatki i opłaty	10 563,33	6 684,70
Wynagrodzenia	1 639 555,74	1 639 717,49
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	209 441,14	219 961,66
Pozostałe koszty	41 781,23	114 700,81
Amortyzacja	6 045,00	6 406,00
Razem	2 678 631,63	2 780 489,90

Nota 6 Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Treść	Rok 2013	Rok 2014
Pozostałe przychody operacyjne	574 410,08	1 251 545,00
w tym		
Zysk z poprzedniego roku	306 985,15	1 064 570,11
Pozostałe przychody operacyjne	267 424,93	186 974,89
Pozostałe koszty operacyjne	10 820,72	2 446,06
w tym		
Stata z poprzedniego roku		
Pozostałe koszty operacyjne	10 820,72	2 446,06

Fundacja nie dokonała w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość środków trwałych czy zapasów. Nie zaistniały okoliczności trwałej utraty wartości środków trwałych ani utraty wartości zapasów.

Nota 7 Różnice między wynikiem finansowych a podatkowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na zwiększenie lub zmniejszenie podstawy opodatkowania
1	2	3
1	Zysk brutto (w wielkości zgodnej z wykazaną w rachunku zysków i strat)	1 613 191,82
2	Inne tytuły (wymienia się kolejno wszystkie występujące w danej jednostce w ciągu roku obrotowego)	-1 044 390,31
*	Odsetki od zaległości podatkowych	8 680,83
*	Odsetki od zaległości	39,28
*	Opieka zdrowotne rodzin pracowników	11 360,34
*	Należności przedawnione	1 081,78
*	ZUS 2013 zapłacony w 2014 roku	-2 446,87
*	ZUS 2014 zapłacony w 2015 roku	5 016,16
*	Wynagrodzenia 2013 wypłacone w 2014 roku	-4 548,77
*	Wynagrodzenia 2014 wypłacone w 2015 roku	2 865,00
*	Darowizny	748,00
*	Odpisy aktualizujące należności	330,00
*	Faktury nie uregulowane w ciągu 30 dni	29,42
*	Składka ECU	1 208,00
*	Koszty reprezentacji	465,50
*	Wynik finansowy z lat poprzednich	-1 064 570,11
*	Różnice kursowe z wyceny	-4 648,87
3	Razem podstawa opodatkowania dochodu	568 801,51

Nota nr 8 Informacje uzupełniające

Zatrudnienie na dzień 31.12.2014 wynosiło 19 osób. Wszystkie zadania statutowe - wykłady i spektakle dla dzieci realizowane są przez osoby zatrudnione na podstawie umowy o dzieło lub umowy zlecenia.

Wypłacone w roku 2014 wynagrodzenia członkom Zarządu stanowiły kwotę 225.088,00 zł brutto.

Innych transakcji z członkami zarządu Fundacja nie prowadziła.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie.

Na tym informację do sprawozdania finansowego zakończono.

Data 31.03.2015
Iwona Ogrodnik
Biuro Księgowe

Agata Wilam
Prezes Zarządu

Anna Krawczyk – Grąbczewska
Członek Zarządu

Bogusława Łuka
Członek Zarządu

