

Fundacja na Rzecz Rozwoju
Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku
„Vladislawia”



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Włocławek, 2020 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne do sprawozdania Fundacji na Rzecz Rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku „Vladislawia” za rok 2019

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

- Fundacja na Rzecz Rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku „Vladislawia” z siedzibą 87-800 Włocławek, ul. Plac Wolności 1 wpisana do Krajowego Rejestru Sądowy pod nr 0000478339, Regon 341483632, NIP 888 311 87 20
- Celami Fundacji są:
 - a) Inicjowanie i wspieranie nowatorskich rozwiązań w różnorodnych dziedzinach życia społecznego, a szczególnie w ochronie praw i wolności człowieka i obywatela, w ochronie życia rodzinnego i profilaktyce społecznej.
 - b) Propagowanie wykorzystania nowoczesnych technologii w ogólnie pojętym poradnictwie obywatelskim.
 - c) Popularyzacja idei mediacji rodzinnej i społecznej.
 - d) Rozwijanie i umacnianie postaw nastawionych na aktywne współdziałanie w rozwoju społeczeństwa obywatelskiego.
 - e) Działalność na rzecz organizacji, których celami statutowymi jest: działalność naukowa, naukowo-techniczna, oświatowa, kulturalna, w zakresie kultury fizycznej i sportu, ochrony środowiska, dobroczynności, ochrony zdrowia i pomocy społecznej, rehabilitacji zawodowej i społecznej inwalidów.
 - f) Organizacyjne, rzeczowe i finansowe wspieranie rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku w zakresie działalności: dydaktycznej, naukowej, badawczej, studenckiej, miastotwórczej, poszerzania bazy lokalowej i wyposażenia technicznego.
 - g) Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.
 - h) Inicjowanie działań w zakresie ochrony i promocji zdrowia.
 - i) Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym.
 - j) Popularyzacja kultury fizycznej, sportu i turystyki.
 - k) Kształtowanie pozytywnych cech charakteru i osobowości.

2. Wskazanie czasu trwania działalności

- Czas trwania jednostki jest nieograniczony
- W dniu 24.09.2013 r. dokonano wpisu do KRS.

- Działa na podstawie przepisów prawa polskiego oraz statutu.
- Fundacja ma osobowość prawną.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

- Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) wprowadzoną ustawą z dnia 26 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 11 stycznia 2017 r. poz. 61) oraz ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016 r. poz. 1817). Zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Fundacji składa się z: Informacji ogólnych, Bilansu, Informacji uzupełniających do bilansu oraz Rachunku zysków i strat. Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych, o których mowa w ust.1 ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

a)

- Stosowane metody wyceny (w tym: amortyzacja) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów zgodnie z w/w ustawą.
- Wszystkie grupy aktywów wyceniane są wg cen zakupu.
- Nabycie środków trwałych o wartości początkowej do 10.000,00 zł amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.
- Środki trwałe powyżej 10.000,00 zł umarzane są proporcjonalnie do okresu użytkowania i z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
- Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

- Wartości niematerialne i prawne prezentowane są w bilansie w wartościach netto tzn. wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.
 - Środki trwałe, których wartość przekracza 10.000,00 wprowadzane są do ewidencji bilansowej, dokonywanie odpisów następuje w miesiącu następnym po oddaniu środka do użytkowania.
 - Amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych dokonuje się metodą liniową.
 - Przy amortyzacji stosuje się stawki podstawowe.
 - Ewidencja środków trwałych prowadzona jest na kontach syntetycznych z uwzględnieniem podziału analitycznego w zależności od miejsca użytkowania.
 - Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób: materiały – cena zakupu, towary – cena wytworzenia.
 - Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.
 - Należności wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
 - Decyzję o naliczaniu odsetek podejmuje Zarząd.
 - Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
 - Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
 - Fundusze statutowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem organizacji i zasadami praw polityki rachunkowości.
 - Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Decyzję o naliczaniu odsetek podejmuje Zarząd.
- b)
- Sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

c)

- Koszty Fundacji grupowane są na kontach zespołu „4”. Konta zespołu „5” służą do ewidencji kosztów wg zadań.

Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu, jako przychody działalności statutowej, darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z działalności pożytku publicznego obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i zgodnie ze statutem organizacji.

6. Zmiany dokonane w roku obrotowym dotyczące metod księgowości, jak i wyceny, które w istotny sposób wpłynęły na wynik finansowy.

Nie wystąpiły.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia mające wpływ na bilans i rachunek zysków i strat.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

(art. 48 Ustawy o Rachunkowości)

1. Fundacja na dzień 31.12.2019 r. nie posiada środków trwałych.
2. Wartość kapitału własnego Fundacji wynosi 3.496,53 zł.
3. Fundusz podstawowy wniesiony przez członków Fundacji wynosi na dzień 31.12.2019 r. 17.000,00 złotych.
4. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.
Fundacja nie ma zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu dłuższych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
5. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.
Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
6. Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
7. W 2019 roku Fundacja zatrudniała w ramach realizowanych projektów 29 osób na podstawie umów zleceń.
- Fundacja nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.
8. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości.
9. Brak transakcji z jednostkami powiązаныmi oraz wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.
10. Nie doszło do połączeń majątkowych z innymi przedmiotami.

III. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek Fundacji składają się:

1) Aktywa trwałe	- nie posiada
2) Aktywa obrotowe	
- zapasy	- nie posiada
- środki finansowe w kasie:	47,68 zł
- środki na rachunku bankowym:	1 380,45 zł
Należności:	
- należności z tytułu dostaw i usług	1 000,00 zł
- należności budżetowe	- nie posiada
3) Pasywa – Fundusze Własne:	
- fundusz statutowy	17.000,00 zł
- należności wpłaty od fundatorów	nie posiada
- wynik finansowy	- 1 122,73 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:	
Zobowiązania	54,33 zł
- z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	54,33 zł
- przychody przyszłych okresów	nie posiada

IV. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów i kosztów

1. Informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródła:

Fundacja w 2019 roku osiągnęła następujące przychody: **103.851,65 zł**

Źródło	Kwota
Dotacja ANWIL dla Włocławka projekt pn. „Spotkajmy się – Senior w dialogu międzypokoleniowym”	1.950,10
Dotacja Gmina Miasto Włocławek projekt pn. „Nauka i Wiedza przełamują bariery” V edycja Uniwersytetu Otwartego dla Dzieci i Młodzieży	19.000,00
Dotacja Gmina Miasto Włocławek projekt pn. „Kreatywne Wakacje 5.”	10.495,74
Dotacja Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego pn. Program Badawczy „Młodzi dla Nauki – Nauka dla Środowiska”	10.999,96
Dotacja Gmina Miasto Włocławek projekt pn. „Zdrowy styl życia w wieku senioralnym– festyn w ramach II Kujawsko-Pomorskiego Forum Seniorów”	9.995,39
Dotacja LGD Miasto Włocławek projekt pn. „Strefa dobrego Słowa. Laboratorium Humanistyki”	39.864,76
Dotacja Gmina Miasto Włocławek projekt pn. „Świat bajek Janusza Korczaka”	3.000,00
Dotacja Gmina Miasto Włocławek projekt pn. „Różne światy – jedna tradycja”	4.900,00
Darowizny na cele statutowe	3.000,00
Przychody OPP z 1%	645,70

2. Informacja o strukturze kosztów:

• „Spotkajmy się - Senior w dialogu międzypokoleniowym”	1.950,10
• „Nauka i Wiedza przełamują bariery” V edycja UOV	19.000,00
• „Kreatywne Wakacje 5.”	10.495,74
• „Program Badawczy „Młodzi dla Nauki – Nauka dla Środowiska”	10.999,96
• „Zdrowy styl życia w wieku Senioralnym”	9.995,39
• „ Strefa dobrego słowa. Laboratorium Humanistyki”	39.864,76
• „Świat bajek Janusza Korczaka”	3.000,00
• „Różne światy – jedna tradycja”	4.900,00
• Koszty działań statutowych	4.768,43

Razem koszty według działalności: w tym:

Koszty Fundacji ogółem :	104.974,38 zł
Zużycie materiałów	70,01
Usługi bankowe	433,00
Zakup materiałów do projektów	28.055,93
Opłaty Sądowe i Notarialne	150,00
Pozostałe usługi w projektach	20.018,39
Pozostałe usługi	284,75
Zezwolenia i koncesje	457,30
Wynagrodzenia	55.455,00
Pozostałe koszty	50,00

3. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, który wykazuje:

Przychody	103.851,65 zł
Koszty	104.974,38 zł
Wynik finansowy zysk /strata	- 1.122,73 zł

4. Fundacja „Vladislawia” sporządziła sprawozdanie finansowe za 2019 rok przy założeniu kontynuacji działalności.

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zwiększył się.

6. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Fundacja posiada statutu organizacji pożytku publicznego. W roku obrotowym Fundacja uzyskała przychód z tytułu 1% w wysokości 645,70 zł. W roku obrotowym Fundacja nie wydatkowała otrzymanych środków.

7. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Fundacja otrzymała darowizny od osób prywatnych i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie edukacji, przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, działania w zakresie ochrony i promocji zdrowia, przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

Zarząd
Fundacji na Rzecz Rozwoju
Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku
„Vladislawia”

Członek Zarządu Fundacji

Małgorzata Mirecka

Prezes Zarządu Fundacji

mgr Monika Jabłońska

Członek Zarządu Fundacji

dr n. hum. Miłosz Klobukowski

Fundacja na Rzecz Rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku "Władysława"
87-800 Włocławek, pl. Wolności 1

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	31-12-2018	31-12-2019
1	2	3	4
	A. Przychody z działalności statutowej	56158,99	102205,95
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		100205,95
	B. Koszty działalności statutowej	62108,70	104974,38
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	62108,70	104974,38
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
	C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-5949,71	-4768,43
	D. Przychody z działalności gospodarczej		
	E. Koszty działalności gospodarczej		
	F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
	G. Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
	H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-5949,71	-4768,43
I.	Pozostałe przychody operacyjne	645,50	645,70
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
	K. Przychody finansowe	3207,80	3000,00
	L. Koszty finansowe		
	M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-2096,41	-1122,73
	N. Podatek dochodowy		
	O. Zysk (strata) netto (M-N)	-2096,41	-1122,73

Włocławek, dn. 30.06.2020r.

.....
(miejsce i data sporządzenia)

Członek Zarządu Fundacji
Matgorzata Mirecia
Matgorzata Mirecia

Prezes Zarządu Fundacji
mgr Małgorzata Jabłońska
mgr Małgorzata Jabłońska

Członek Zarządu Fundacji
dr n. hum. Miłosz Klobukowski
dr n. hum. Miłosz Klobukowski

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Fundacja na Rzecz Rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku 87-800 Włocławek, pl. Wolności 1		
BILANS sporządzony na dzień 31.12.2019 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości		
AKTYWA		
	Stan aktywów na dzień:	
Wyszczególnienie aktywów	31-12-2018	31-12-2019
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	3 600,29	2 428,13
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	1 328,15	1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	493,15	1 392,89
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 778,99	35,24
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	3 600,29	2 428,13
PASYWA		
	Stan pasywów na dzień:	
Wyszczególnienie pasywów	(początek roku)	(koniec roku)
1	31-12-2018	31-12-2019
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 496,53	2 373,80
I. Fundusz statutowy	5 592,94	3 496,53
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 096,41	
IV. Zysk (strata) netto		-1 122,73
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	103,76	54,33
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	103,71	54,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,05	0,09
Pasywa razem	3 600,29	2 428,13
Zarząd Jednostki		

Członek Zarządu Fundacji
Małgorzata Mirecka

Prezys Zarządu Fundacji
mgr Monika Jabłońska

Członek Zarządu Fundacji
dr n. hum. Miłosz Klobukowski