

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

---



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Włocławek, 2021 r.

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### I. Informacje ogólne do sprawozdania Fundacji na Rzecz Rozwoju Kujawskiej Szkoły Wyższej we Włocławku „Vladislawia” za rok 2020

#### 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:
    - g) dydaktycznej, naukowej, badawczej, studenckiej, miastotwórczej, poszerzania bazy lokalowej i wyposażenia technicznego.
    - h) Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.
    - i) Inicjowanie działań w zakresie ochrony i promocji zdrowia, w tym prowadzenie usług opiekuńczych.
    - j) Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym.
    - k) Popularyzacja kultury fizycznej, sportu i turystyki.
    - l) Kształtowanie pozytywnych cech charakteru i osobowości.

- m) Działania na rzecz upowszechniania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego.
- n) Podejmowanie działań na rzecz szeroko rozumianej rewitalizacji.
- o) Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.
- p) Prowadzenie działalności w zakresie edukacji ekologicznej i promocji ochrony dziedzictwa przyrodniczego.
- q) Promocja i organizacja wolontariatu.

## **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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 wytworzenie.
- 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 31.12.2020 r. nie posiada środków trwałych.
2. Wartość kapitału własnego Fundacji wynosi 2.737,80 zł.
3. Fundusz podstawowy wniesiony przez członków Fundacji wynosi na dzień 31.12.2020 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 2020 roku Fundacja zatrudniała w ramach realizowanych projektów 27 osób na podstawie umów zleceń, i 4 osoby na umowę o pracę. Łącznie 31 osób  
- 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:	8,85 zł
- środki na rachunku bankowym:	841,93 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	- 853,08 zł
4) Pasywa – Zobowiązania i rezerwy:	
Zobowiązania	130,54 zł
- z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności do 12 miesięcy	130,54 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 2020 roku osiągnęła następujące przychody: **128.396,27 zł**

<b>Źródło</b>	<b>Kwota</b>
Dotacja ANWIL dla Włocławka, projekt pn. „Wakacje ze Strikersami na Zakręcie”	4.373,60
Dotacja Gmina Miasto Włocławek, projekt pn. „Nauka i Wiedza przełamują bariery” VI edycja Uniwersytetu Otwartego dla Dzieci i Młodzieży	16.000,00
Dotacja Gmina Miasto Włocławek, projekt pn. „Kreatywne Wakacje 6.”	9.984,29
Dotacja Gmina Miasto Włocławek, projekt pn. „Kawiarnia Obywatelska Śródmieście Cafe”	79.996,92
Dotacja LGD Miasto Włocławek, projekt pn. „Strefa dobrego Słowa. Laboratorium Humanistyki”	10.010,24
Dotacja Gmina Miasto Włocławek, projekt pn. „Zdrowy i sprawny Senior”	3.462,22
Darowizny na cele statutowe	3.500,00
Przychody OPP z 1%	1069,00



## 2. Informacja o strukturze kosztów:

• „Wakacje ze Strikersami na Zakręcie”	4.373,60
• „Nauka i Wiedza przełamują bariery” VI edycja UOV	16.000,00
• „Kreatywne Wakacje 6.”	9.984,29
• „Kawiarnia Obywatelska”	79.996,92
• „Strefa dobrego słowa. Laboratorium Humanistyki”	10.010,24
• „Zdrowy i sprawny Senior”	3.462,22
• Koszty działań statutowych	5.407,92

### Razem koszty według działalności: w tym:

<b>Koszty Fundacji ogółem :</b>	<b>129.235,19 zł</b>
Zużycie energii, wody, czynsz, koszty usługi najmu lokalu w projekcie	15.692,58
Usługi bankowe	1.314,50
Zakup materiałów do projektów	24.741,53
Opłaty Sądowe i Notarialne	500,00
Pozostałe usługi w projektach	11.839,24
Pozostałe usługi	134,40
Zezwolenia i koncesje	2.478,45
Wynagrodzenia osobowy fundusz płac	35.750,00
Narzuty na wynagrodzenia	7526,50
Bezosobowy fundusz płac	29.170,00
Zużycie materiałów	37,99
Pozostałe koszty	50,00

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

Przychody	<b>128.396,27 zł</b>
Koszty	<b>129.235,19 zł</b>
Wynik finansowy zysk/strata	<b>- 838,91 zł</b>

4. **Fundacja „Vladislavia” sporządziła sprawozdanie finansowe za 2020 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 1069,00 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  
„Vladislavia”

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	2019-12-31	2020-12-31
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>100 205,95</b>	<b>123 827,27</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	100 205,95	123 827,27
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>104 974,38</b>	<b>129 235,19</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	104 974,38	129 235,19
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-4 768,43</b>	<b>-5 407,92</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-4 768,43</b>	<b>-5 407,92</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	645,70	1 069,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe	3 000,00	3 500,00
L.	Koszty finansowe		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-1 122,73</b>	<b>-838,92</b>
N.	Podatek dochodowy		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-1 122,73</b>	<b>-838,92</b>

**Zarząd Jednostki**

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

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

**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	2019-12-31	2020-12-31
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>2 428,13</b>	<b>1 939,79</b>
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
III. Inwestycje krótkoterminowe	<b>1 392,89</b>	<b>850,78</b>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<b>35,24</b>	<b>89,01</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>2 428,13</b>	<b>1 939,79</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2019-12-31	2020-12-31
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>2 373,80</b>	<b>1 898,88</b>
-		
I. Fundusz statutowy	<b>3 496,53</b>	<b>2 737,80</b>
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 122,73	
IV. Zysk (strata) netto		<b>-838,92</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>54,33</b>	<b>40,91</b>
-		
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	54,24	40,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,09	0,05
<b>Pasywa razem</b>	<b>2 428,13</b>	<b>1 939,79</b>

Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)