

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ DNIA 31 GRUDNIA 2015 ROKU

PROJEKT NAUKA

*Fundacja na rzecz
nauki polskiej*

Wrocław, dnia 31 marca 2016 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych

A. INFORMACJE OGÓLNE

Sprawozdanie finansowe Fundacji PROJEKT NAUKA Fundacja na rzecz nauki polskiej z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Gwareckiej 8/12 (dalej zwane Fundacją) obejmujące okres od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku zostało sporządzone przez Zarząd w dniu 31 marca 2016 roku.

Fundacja jest wpisana do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000394728.

Fundacji nadano numer identyfikacji podatkowej (NIP) 894-30-31-662, oraz numer statystyczny REGON 021685651. Siedziba Fundacji mieści się przy ul. Gwareckiej 8/12 we Wrocławiu.

Według zaświadczenia REGON przedmiotem działania Fundacji jest:

1. 94.99.Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana

Według statutu celem Fundacji jest:

1. Upowszechnianie i promowanie polskiego czasopiśmiennictwa naukowego
2. Upowszechnianie i promowanie prac polskich badaczy poza granicami Polski
3. Wspieranie, udzielania pomocy intelektualnej, organizacyjnej, rzeczowej i finansowej polskim naukowcom
4. Przyczynianie się do budowania pozycji nauki w środowisku międzynarodowym
5. Tworzenie płaszczyzn wymiany informacji i doświadczeń pomiędzy polskimi uczonymi oraz pomiędzy uczonymi polskimi a zagranicznymi
6. Integracja polskich środowisk akademickich
7. Wspieranie innych podmiotów prawnych działających na rzecz nauki polskiej
8. Prowadzenie działalności kulturalnej i edukacyjnej
9. Prowadzenie własnych badań naukowych i naukoznawczych

W skład Zarządu Fundacji na dzień bilansowy wchodzi:

1. Bartosz Ryż – Prezes Zarządu
2. Emil Sczerbuk – Członek Zarządu
3. Paweł Jarnicki – Członek Zarządu
4. Bogdan Balicki – Członek Zarządu

Pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład Zarządu nie uległ zmianie.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne (zarówno sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzające takich sprawozdań).

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

B. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Roczne sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym i dłużej. Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundację w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

C. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w tym metody wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych

1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku z późniejszymi zmianami, zwane dalej „Ustawą”). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o umorzenie.

3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów będąc amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej tzn. poniżej 3500 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

4. Inwestycje

- Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości w okresie którego dotyczy sprawozdanie, nie wystąpiły.

- Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych w okresie, którego dotyczy sprawozdanie, nie wystąpiły.

5. Zapasy

Zapasy są wyceniane wg ceny nabycia. Na dzień bilansowy zapasy nie wystąpiły.

6. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty (odpisy aktualizujące w okresie, którego dotyczy sprawozdanie, nie wystąpiły)

7. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty – jako składnik aktywów – wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy – po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez wiodący bank, z którego usług jednostka korzysta, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Bankiem wiodącym jest Deutsche Bank Polska S.A.

8. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie są wyceniane według wartości nominalnej.

9. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe w okresie, którego dotyczy sprawozdanie, nie wystąpiły.

10. Trwała utrata wartości aktywów

Na dzień bilansowy nie wystąpiła trwała utrata wartości aktywów.

11. Opodatkowanie

Zgodnie z art 17. Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. dochody Fundacji przeznaczone na cele statutowe wolne są od podatku.

12. Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego nie wymagało dokonania przez Zarząd szacunków.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz.U. 137 z późn. zmianami)

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014
1	2		
A	Wartości niematerialne i prawne	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	42.362,81	30.629,90
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II	Należności krótkoterminowe	5.757,90	338,39
III	Inwestycje krótkoterminowe	36.604,91	30.291,51
1	Środki pieniężne	36.604,91	30.291,51
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA BILANSOWA	42.362,81	30.629,90

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		31.12.2015	31.12.2014
1	2		
A	Fundusze własne	42.061,96	28.171,63
I	Fundusz statutowy	28.171,63	18.901,40
II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Kapitał zapasowy		
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	13.890,33	9.270,23
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielk.dod.)	13.890,33	9.270,23
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielk.ujem.)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	300,85	2.458,27
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	300,85	2.458,27
1	Kredyty i pożyczki		
2	Inne zobowiązania	300,85	2.458,27
3	Fundusze specjalne		
III	Rezerwy na zobowiązania		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA BILANSOWA	42.362,81	30.629,90

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz.U. 137 z późn. zmianami)

Pozycja	Wyszczególnienie	2015	2014
1			
A.	Przychody z działalności statutowej	135.712,00	127.751,00
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	135.712,00	127.751,00
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	130,412,00	127.751,00
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	5.300,00	
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	112.551,15	96.751,07
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego		
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	5.300,00	
3	Pozostałe koszty realizacji działań statutowych	107.251,15	96.751,07
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	23.160,85	30.999,93
D.	Koszty administracyjne	10.707,75	19.303,25
1	Zużycie materiałów i energii	959,85	1.342,87
2	Usługi obce	9.122,90	17.344,38
3	Podatki i opłaty	498,00	481,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	127,00	135,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		2,00
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w pozycji B, D i H)		2.428,45
G.	Przychody finansowe		
H.	Koszty finansowe		
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	13.890,33	9.270,23
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	13.890,33	9.270,23
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Informacje dodatkowe

1

Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach rachunkowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
Nie wystąpiły		Bilansie	Rachunku wyników

2a

Rzeczowe Aktywa trwałe – środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1 Grunty						
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
3 urządzenia techniczne i maszyny						
4 środki transportu						
5 inne środki trwałe						
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2b

Umorzenie środków trwałych – amortyzacja								
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku Obrotowego	Stan na początek roku obrot. (netto)	Stan na koniec roku obrot. (netto)
1 Grunty						0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00	0,00	0,00
3 urządzenia techniczne i maszyny						0,00	0,00	0,00
4 środki transportu						0,00	0,00	0,00
5 inne środki trwałe						0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2c

Grunty użytkowane wieczysto				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia w m2				0,00
Wartość				0,00

2d

Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 Grunty				
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3 urządzenia techniczne i maszyny				
4 środki transportu				
5 inne środki trwałe				
Razem				

2e

Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1 Inne wartości niematerialne i prawne				
Razem				

2f

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku Obrotowego	Stan na początek roku obrot. (netto)	Stan na koniec roku obrot. (netto)
1 Inne wartości niematerialne i prawne							
Razem							

2g

Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 Nieruchomości				
2 Wartości niematerialne i prawne				
3 Długoterminowe aktywa finansowe				
A udziały i akcje				
B inne papiery wartościowe				
C udzielone pożyczki				
D inne długoterminowe aktywa finansowe				
4 inne długoterminowe inwestycje				
Razem				

2h

Podział należności według pozycji bilansu, o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Początek roku	Koniec roku
	Stan na					
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1 dostaw i usług	55,18	5.300,00			55,18	5.300,00
2 Podatków						
3 środków od ZUS						
4 wynagrodzeń						
5 dochodzone na drodze sądowej						
6 Innych należności	283,21	457,90			283,21	457,90
Razem	338,39	5.757,90			338,39	5.757,90

2i

Podział zobowiązań według pozycji bilansu, o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty						
Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku		Początek roku	Koniec roku
	Stan na					
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
1 kredytów i pożyczek						
2 dostaw i usług	410,53	300,62			410,53	300,62
3 podatków	300,00				300,00	
4 ubezpieczeń społecznych	1.747,74	0,23			1.747,74	0,23
5 wynagrodzeń						
6 Innych zobowiązań						
Razem	2.458,27	300,85			2.458,27	300,85

2j

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1 Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe wg tytułów:		
- opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
- opłacona z góry prenumerata		
- opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
- pozostałe		
2 Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów		
- inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		

2k

Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów		

21

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne – losowe		
Zyski nadzwyczajne – pozostałe		
Suma		
Straty nadzwyczajne – losowe		
Straty nadzwyczajne – pozostałe		
Suma		

2m

Zatrudnienie		
Wyszczególnienie (z podziałem na grupy zawodowe)	Rok bieżący	Rok ubiegły
Pracownik naukowy	1	1
Ogółem	1	1

Wypełniają organizacje prowadzące działalność statutową odpłatną i nieodpłatną pożytku publicznego oraz prowadzące tylko działalność statutową odpłatną pożytku publicznego. W pozostałych przypadkach wpisać n/d.

Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego w art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zmianami)		
Wyszczególnienie	Liczba osób w roku bieżącym	Liczba osób w roku ubiegłym

3a

Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Przychody z działalności statutowej	135.712,00	127.751,00
Składki brutto określone statutem		
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	130.412,00	127.751,00
Projekt badawczy „L.Fleck” – Narodowe Centrum Nauki w Krakowie	114.937,00	107.446,00
Darowizny	11.875,00	6.935,00
Projekt 722/P-DUN/2014	0,00	7.200,00
Projekt 821/P-DUN/2014	0,00	6.270,00
Projekt 759/P-DUN/2015	3.600,00	0,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	5.300,00	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00
Nie wystąpiły		

3b

Pozostałe przychody		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Pozostałe przychody		2,00
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
Przychpdy z likwidacji środków trwałych		
Inne		2,00

3c

Przychody finansowe		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Przychody finansowe		
Cena sprzedaży akcji i udziałów		
Odsetki od lokat, wkładów bankowych		
Odsetki od pożyczek		
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych		
Otrzymane dywidendy od akcji obcych		
Inne przychody finansowe		

4a

Informacje o strukturze kosztów		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	101.840,79	96.751,07
<i>Świadczenia pieniężne</i>	101.840,79	96.751,07
Wynagrodzenia	80.485,42	73.564,00
Świadczenia związane z wynagrodzeniami	9.847,87	10.447,26
Podróże służbowe	11.507,50	12.739,81
<i>Świadczenia niepieniężne:</i>		0,00
Nie wystąpiły		
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	1.437,23	0,00
<i>Świadczenia pieniężne</i>		
Wynagrodzenia	1.437,23	
Świadczenia związane z wynagrodzeniami		
Pozostałe		
<i>Świadczenia niepieniężne</i>		
Nie wystąpiły		
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<i>Świadczenia pieniężne</i>		
<i>Świadczenia niepieniężne</i>		
Koszty administracyjne	18.543,65	19.303,25
- zużycie materiałów i energii	1.032,96	1.342,87
- usługi obce	16.885,69	17.344,38
- podatki i opłaty	498,00	481,00
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00
- pozostałe koszty	127,00	135,00

4b

Pozostałe koszty		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Pozostałe koszty		2.428,45
Wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
Wartość netto z likwidacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego		
Inne		2.428,45

4c

Koszty finansowe		
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Koszty finansowe		
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe		
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji		
Opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych		
Zapłacone odsetki z nieterminową regulacją zobowiązań		
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy		
Inne koszty finansowe		

5a

Źródła zwiększenia i wykorzystania funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	Statutowy	Z aktualizacji wyceny
1 Stan na początek roku obrotowego	18.901,40	
a. Zwiększenia	9.270,23	
- z zysku	9.270,23	
- inne		
b. Zmniejszenia		
- pokrycie straty		
- inne		
2 Stan na koniec okresu obrotowego	28.171,73	

5b

Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	
Wynik na działalności statutowej	23.160,85
<i>W tym:</i>	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	130.412,00
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	5.300,00
Koszty realizacji działań statutowych	112.551,15

6

Zobowiązania związane z działalnością statutową		
Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1 gwarancje		
2 poręczenia		
3 kaucje i wadia		
4 inne		
Razem		