

# **FUNDACJA UNIWERSYTETU IM. ADAMA MICKIEWICZA W POZNANIU**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** FUNDACJA UNIWERSYTETU IM. ADAMA MICKIEWICZA W POZNANIU

**Siedziba:** RUBIEŻ 46/, 61-612 POZNAŃ

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7810002075

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000052045

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## 4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 5. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Wykazane w sprawozdaniu finansowym aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami:

a) Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

b) Należności

Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

c) Towary

Wyceniane są w cenach zakupu.

d) Krótkoterminowe aktywa finansowe

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny nabycia, a krótkoterminowe aktywa finansowe w walutach obcych przeliczane są na złote polskie według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów i przychodów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

f) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Fundacja UAM sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Fundacja nie dokonała zmian zasad rachunkowości i sposobu wyceny, które miałyby istotny wpływ na wynik finansowy za 2023 rok.

**6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>63 402 792,88</b>	<b>67 006 160,22</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>344 249,59</b>	<b>458 633,33</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>61 590 044,39</b>	<b>64 363 627,99</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>56 087,93</b>	<b>56 087,93</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 412 410,97</b>	<b>2 127 810,97</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>20 232 383,60</b>	<b>15 786 596,77</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>135 137,43</b>	<b>135 137,43</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 078 106,76</b>	<b>1 752 654,79</b>
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>16 484 815,44</b>	<b>12 515 463,73</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>534 323,97</b>	<b>1 383 340,82</b>
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>83 635 176,48</b>	<b>82 792 756,99</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>30 511 948,01</b>	<b>30 494 102,76</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>213 500,00</b>	<b>213 500,00</b>
<b>II. Pozostałe fundusze</b>	<b>29 980 602,76</b>	<b>29 922 637,86</b>
<b>III. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>IV. Zysk (strata) netto</b>	<b>317 845,25</b>	<b>357 964,90</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>53 123 228,47</b>	<b>52 298 654,23</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 816 127,82</b>	<b>1 816 127,82</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>669 474,71</b>	<b>642 141,29</b>
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 169 349,62</b>	<b>6 978 401,54</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>42 468 276,32</b>	<b>42 861 983,58</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>83 635 176,48</b>	<b>82 792 756,99</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>3 852 066,79</b>	<b>2 916 283,45</b>
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 852 066,79	2 916 283,45
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B. Koszty działalności statutowej</b>	<b>5 761 454,11</b>	<b>5 854 140,13</b>
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 761 454,11	5 854 140,13
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)</b>	<b>-1 909 387,32</b>	<b>-2 937 856,68</b>
D. Przychody z działalności gospodarczej	27 230 025,59	24 345 794,66
E. Koszty działalności gospodarczej	23 080 306,90	20 717 265,73
<b>F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)</b>	<b>4 149 718,69</b>	<b>3 628 528,93</b>
G. Koszty ogólnego zarządu	3 477 028,25	3 185 828,13
<b>H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)</b>	<b>-1 236 696,88</b>	<b>-2 495 155,88</b>
I. Pozostałe przychody operacyjne	2 280 248,22	3 542 094,71
J. Pozostałe koszty operacyjne	72 254,39	534 753,66
K. Przychody finansowe	90 762,59	56 306,53
L. Koszty finansowe	622 357,29	131 950,80
<b>M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)</b>	<b>439 702,25</b>	<b>436 540,90</b>
N. Podatek dochodowy	121 857,00	78 576,00
<b>O. Zysk (strata) netto (M – N)</b>	<b>317 845,25</b>	<b>357 964,90</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Jolanta Mikołajczak** dnia 2024.05.15

**Hieronim Franciszek Maciejewski** dnia 2024.05.15

**Marcin Śmiglak** dnia 2024.05.15

**Dominika Maria Narożna** dnia 2024.05.15

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

INFORMACJA DODATKOWA DO SF2023

FUAM\_SF2023\_ID.pdf

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ DO SF2023

FUAM\_SF2023\_ID\_Z1.pdf