Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Ul. Kościuszki 1
69-100 Słubice
NIP: 598-15-31-052

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego str. 1
2. Bilans str. 3
3. Rachunek zysków i strat str. 8
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia str. 11

Fundacja na rzecz
Collegium Polonicum

Sprawozdanie finansowe Fundacji na rzecz Collegium Polonicum w Słubicach za rok 2017

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Ul. Kościuszki 1
69-100 Słubice
NIP: 598-15-31-052

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2017

1. Przedmiotem podstawowej działalności Fundacji w roku obrotowym było:

1) Działanie na rzecz transgranicznych form wymiany naukowej.
2) Współpraca kulturalna, podnoszenie kompetencji zawodowych i językowych mieszkańców.
3) Współpraca ze środowiskiem gospodarki, nauki i kultury.
4) Wspieranie rozwoju regionalnego.
5) Organizacja kursów językowych.
6) Organizacja działalności naukowo – badawczej, dydaktycznej i kształceniowej.

2. **Fundacja zarejestrowana jest** w Sądzie Rejonowym w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem **KRS 0000143477**.

3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje** rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017.

4. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.**

   Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Fundację działalności w okresie dłuższym niż rok.

5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie** ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości określającą:
   1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
   2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
   3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
   4) system ochrony danych i ich zbiorów,

5) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z wymogami określonymi w załączniku nr 6 do Ustawy o rachunkowości. W związku ze zmianą sposobu prezentacji danych wynikającą z nowelizacji ustawy o rachunkowości , w celu zapewnienia jednolitości prezentacji dane porównawcze za 2016 rok zostały odpowiednio przekształcone.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł według cen nabycia pomniejszonych o jednorazowe odpisy amortyzacyjne, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania,
2) środki trwałe o wartości początkowej od 500,00 zł do 3.500,00 zł według cen nabycia pomniejszonych o jednorazowe odpisy amortyzacyjne, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania,
3) środki trwałe powyżej 3.500,00 zł według cen nabycia pomniejszonych o liniowe odpisy amortyzacyjne, zgodne z wykazem stawek amortyzacyjnych z załącznika nr 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
4) należności w kwotach wymaganych ich zapłaty bez odsetek,
5) inwestycje krótkoterminowe w wartościach nominalnych,
6) fundusze własne w wartościach nominalnych,
7) zobowiązania w kwotach wymagających ich zapłaty,
8) rozliczenia międzyokresowe przychodów w wartościach ich otrzymania,
9) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwotach ich poniesienia.

Słubice, 04.06.2018
(miejsce i data sporządzenia)

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Księgowa
Beata Małachowska
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Prezes Zarządu
Magdalena Tokarska

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
dr Krzysztof Wojciechowski

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Grzegorz Podruczny

· pożyczki udzielone		
· inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 000,00	3 000,00
· udziały i akcje	3 000,00	3 000,00
· inne papiery wartościowe		
· pożyczki udzielone		
· inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach,		
· udziały i akcje		
· inne papiery wartościowe		
· pożyczki udzielone		
· inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**0,00**	**0,00**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	**6 502 442,07**	**687 747,17**
I. Zapasy	**0,00**	**0,00**
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe	**3 809 703,96**	**17 841,50**
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
· do 12-tu miesięcy		
· powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne należności		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
· do 12-tu miesięcy		
· powyżej 12-tu miesięcy		

Fundacja na rzecz
Collegium Polonicum

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2017
NIP: 598-15-31-052

AKTYWA

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan aktywów na koniec: roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	**20 010,00**	**78 340,00**
I. Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**0,00**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	**17 010,00**	**75 340,00**
1. Środki trwałe	17 010,00	75 340,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 010,00	75 340,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	**3 000,00**	**3 000,00**
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 000,00	3 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· udziały lub akcje		
· inne papiery wartościowe		

II. Pozostałe fundusze	**198 743,48**	**214 570,65**
V. Zysk/Strata lat ubiegłych		
VI. Zysk/Strata netto za rok obrotowy	**-3 015,20**	**-15 827,17**
· w tym strata z działalności statutowej	-71 440,13	-31 558,54
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**6 324 723,79**	**565 343,69**
1	2	3
I. Rezerwy na zobowiązania	**0,00**	**0,00**
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
a) długoterminowa		
b) krótkoterminowa		
2. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne (pozostałe)		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**23 596,44**	**332 853,15**
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wykonalności:		
· do 12-tu miesięcy		
· powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	23 596,44	332 853,15
a) kredyty i pożyczki	20,00	20,00
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	7 210,61	4 114,13

b) inne należności		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 809 703,96	17 841,50
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	13 413,72	3 069,00
· do 12-tu miesięcy	13 413,72	3 069,00
· powyżej 12-tu miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	17 685,23	14 772,50
c) inne należności	3 778 605,01	0,00
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**2 683 492,87**	**667 911,44**
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 683 492,87	667 911,44
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· udziały lub akcje		
· inne papiery wartościowe		
· pożyczki udzielone		
· inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
· udziały i akcje		
· inne papiery wartościowe		
· pożyczki udzielone		
· inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 683 492,87	667 911,44
· środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 683 492,87	667 911,44
· inne środki pieniężne		
· inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	**9 245,24**	**1 994,23**
C. NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY	**0,00**	**0,00**
AKTYWA RAZEM	**6 522 452,07**	**766 087,17**

PASYWA

w zł i gr.

1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	**197 728,28**	**200 743,48**
I. Fundusz statutowy	**2 000,00**	**2 000,00**

· do 12-tu miesięcy	7 210,61	4 114,13
· powyżej 12-tu miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	14 788,18	113 254,69
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	382,05	215 464,33
i) inne zobowiązania	1 195,60	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**6 301 127,35**	**232 490,54**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 301 127,35	232 490,54
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	6 301 127,35	232 490,54
PASYWA RAZEM	**6 522 452,07**	**766 087,17**

Słubice, 04.06.2018
(miejsce i data sporządzenia)

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Księgowa
Beata Małachowska
(data, podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie)

ZARZĄD

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Prezes Zarządu
Magdalena Tokarska

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
dr Krzysztof Wojciechowski

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Grzegorz Podruczny

Fundacja na rzecz
Collegium Polonicum

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2017

(wariant kalkulacyjny)

NIP: 598-15-31-052

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	Bieżący	poprzedni
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	**3 135 674,12**	**1 579 205,62**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z opłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	3 135 674,12	1 579 205,62
B. Koszty działalności statutowej	**3 153 303,89**	**1 581 783,06**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty z pozostałej działalności statutowej	3 153 303,89	1 581 783,06
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	**-17 629,77**	**-2 577,44**
D. Przychody z działalności gospodarczej	**201 961,16**	**154 506,50**
E. Koszty działalności gospodarczej	**130 071,06**	**135 940,33**
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	**71 890,10**	**18 566,17**
G. Koszty ogólnego zarządu	**59 167,66**	**29 257,62**
- w tym koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej:	**55 588,02**	**26 650,77**
1) amortyzacja	0,00	0,00
2) zużycie materiałów	2 970,66	4 195,98
3) zużycie energii	0,00	0,00
4) usługi obce	37 638,21	17 304,60
5) podatki i opłaty	1 877,84	1 162,44
6) wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 208,11	600,00
7) podróże służbowe	0,00	0,00
8) koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
9) pozostałe koszty	1 472,84	5 994,60
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	**-4 907,33**	**-13 268,89**

- w tym działalności statutowej	-73 217,79	-29 228,21
I. Pozostałe przychody operacyjne	**4 989,11**	**1,51**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 989,11	1,51
- w tym działalności statutowej	4 687,27	1,38
J. Pozostałe koszty operacyjne	**36,40**	**1 542,24**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	36,40	1 542,24
- w tym działalności statutowej	34,20	1 404,83
K. Przychody finansowe	**1 791,02**	**712,91**
- w tym działalności statutowej	1 682,66	649,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 612,99	0,00
- w tym działalności statutowej	1 515,40	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	1 612,99	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 612,99	0,00
II. Odsetki, w tym:	178,03	313,44
- w tym działalności statutowej	167,26	285,51
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
V. Inne	0,00	399,47
- w tym działalności statutowej	0,00	363,88
L. Koszty finansowe	**4 851,60**	**1 730,46**
- w tym działalności statutowej	4 558,08	1 576,28
I. Odsetki, w tym:	1 354,00	0,00

- w tym działalności statutowej	1 272,08	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
- w tym działalności statutowej	0,00	0,00
IV. Inne	3 497,60	1 730,46
- w tym działalności statutowej	3 286,00	1 576,28
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	**-3 015,20**	**-15 827,17**
- w tym działalności statutowej	**-71 440,13**	**-31 558,54**
N. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
O. Zysk (strata) netto (M-N)	**-3 015,20**	**-15 827,17**

Słubice, 04.06.2018
(miejsce i data sporządzenia)

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Księgowa
Beata Małachowska
(data, podpis osoby odpowiedzialnej za sporządzenie)

ZARZĄD

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Prezes Zarządu
Magdalena Tokarska

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
dr Krzysztof Wojciechowski

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Grzegorz Podruczny

Fundacja na rzecz
Collegium Polonicum

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

załącznik do bilansu za 2017 rok

I.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a) środki trwałe wartość początkowa: w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabycia - aktualizacji - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem: z tego:	**297 841,68**	**1 290,00**	**0,00**	**299 131,68**
1) budynki	23 229,95	0,00	0,00	23 229,95
2) urządzenia techniczne	274 611,73	1 290,00	0,00	275 901,73

b) umorzenia środków trwałych : w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem: z tego :	**222 501,68**	**59 620,00**	**0,00**	**282 121,68**
1) budynki	23 229,95	0,00	0,00	23 229,95
2) urządzenia techniczne	199 271,73	59 620,00	0,00	258 891,73

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa : w zł gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - inne	Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne razem: z tego:	**11 870,98**	**0,00**	**0,00**	**11 870,98**
1) programy komputerowe i licencja	11 870,98	0,00	0,00	11 870,98

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych: w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem: z tego:	**11 870,98**	**0,00**	**0,00**	**11 870,98**
1) programy komputerowe	11 870,98	0,00	0,00	11 870,98

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

Długoterminowe inwestycje finansowe obejmują wkłady wniesione w 2016 roku do COLLEGIUM INNOVATIUM DUER&KARG SPÓŁKA KOMANDYTOWA o wartości 3.000,00 zł, w której to spółce Fundacja na Rzecz Collegium Polonicum występuje w charakterze komandytariusza.

Wniesiony wkład stanowi 60% wartości łącznej wkładów wniesionych przez Wspólników. Fundacja na Rzecz Collegium Polonicum uczestniczy w zyskach i stratach Spółki w udziale 20%.

W 2017 roku wartość długoterminowych aktywów finansowych nie zmieniła się.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście:

na początek roku i na koniec roku nie występują.

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:

Fundacja jest stroną umów najmu powierzchni biurowej w której prowadzi swoją działalność, oraz powierzchni w której realizowane są zadania realizowanego projektu OWES. Wartość początkowa wykorzystywanych na podstawie umów najmu aktywów, nie jest Fundacji znana.

4. Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) jednostki :

w zł i gr.

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia – tworzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu statutowego razem	**2000,00**
z tego:	
1) Stanisław Kazimierz Lorenc	666,66
2) Janusz Andrzej Wiśniewski	666,67
3) Krzysztof Wojciechowski	666,67

5. Zwiększeń i zmniejszeń funduszu statutowego w ciągu roku obrotowego nie było.

6. Informacje o pozostałych funduszach (w zł i gr.).

Wyszczególnienie funduszów	Stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
Fundusz Zasobowy	214 570,65	0,00	15 827,17	198 743,48

Zmniejszenie wartości Funduszu Zasobowego w roku 2017 wynikało z pokrycia straty za rok 2016, zgodnie z uchwałą nr 3/2017 Rady Fundacji z dnia 5 maja 2017 roku.

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach oraz w stanie składników aktywów i źródłach ich finansowania - działalności statutowej (syntetycznie opisowo z ewentualnym podaniem odpowiednich wskaźników):

Przychody i koszty działalności statutowej w roku 2017 kształtowały się na dużo wyższym poziomie jak w roku 2016. Nastąpiło zwiększenie przychodów o 98,88% tj. o kwotę 1 562 187,67 zł i kosztów o 99,27% tj. o 1 632 952,08 zł, w stosunku do roku 2016.
W/w zwiększenia były konsekwencją kontynuacji realizacji projektu dotyczącego prowadzenia Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej, w ramach którego zostały wypłacone dotacje dla Przedsiębiorstw Społecznych.

7. Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok:			
	bieżący		poprzedni	
	kwota	w strukturze	Kwota	w strukturze
Przychody działalności statutowej razem z tego:	**3 142 044,06**	**100,00%**	**1 579 856,39**	**100,00%**
1) przychody działalności statutowej – typowe (składki)	0,00	0,00%	0,00	0,00%

2) inne przychody statutowe w tym:	**3 135 674,12**	**99,80%**	**1 579 205,62**	**99,96%**
a) dotacje od:	**3 133 674,12**	**99,74%**	**1 579 205,62**	**99,96%**
Europa-Universität-Viadrina	336 581,70	10,71%	345 177,07	21,85%
Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce z siedzibą w Warszawie	45 076,42	1,43%	50 244,36	3,18%
Rozwój lokalny	0,00	0,00%	3 000,00	0,19%
Fundacja Współpracy Polsko Niemieckiej 25x25	7 500,00	0,24%	24 000,00	1,52%
ZLOP	10 000,00	0,32%	0,00	0,00%
Rozkręcamy społeczny biznes – OWES	2 715 576,00	86,44%	1 136 784,19	71,95%
Dofinansowanie Katedry Prawa	940,00	0,03%	0,00	0,00%
Zadanie Prowadzenie Powiatowego Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych	18 000,00	0,57%	20 000,00	1,27%
b) darowizny od:	**2 000,00**	**0,06%**	**0,00**	**0,00%**
Osoby fizyczne	2 000,00	0,06%	0,00	0,00%
Osoby prawne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Osoby fizyczne (w formie zbiórki publicznej)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Osoby prawne (od 1 osoby)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3) pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	**4 687,27**	**0,15%**	**1,38**	**0,00%**
4) przychody finansowe działalności statutowej	**1 682,66**	**0,05%**	**649,39**	**0,04%**
5) zyski nadzwyczajne działalności statutowej	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00%**

9. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów ogólnoadministracyjnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Koszty za rok:			
	bieżący		poprzedni	
	kwota	w strukturze	Kwota	w strukturze
KOSZTY RAZEM	**3 217 063,83**	**100,00%**	**1 614 021,78**	**100,00%**

z tego:				
1. Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych	**3 153 303,89**	**98,01%**	**1 581 783,06**	**98,00%**
w tym:				
1) Europa-Universität Viadrina - EUV	247 063,20	7,68%	250 390,17	15,51%
2) Europa-Universität Viadrina - Koszty Archiwum	35 734,52	1,11%	39 738,72	2,46%
3) Europa-Universität Viadrina - Koszty Archiwum	53 783,98	1,67%	55 048,18	3,41%
4) Koszty Programu 25x25	7 500,00	0,23%	24 000,06	1,49%
5) Koszty Projektu "Rozkręcamy społeczny biznes - OWES"	2 715 576,00	84,42%	1 136 784,19	70,43%
6) Koszty Projektu "Działaj Lokalnie"	62 868,91	1,95%	52 543,98	3,26%
7) Koszty Rozwój lokalny	0,00	0,00%	3 277,76	0,20%
8) ZLOP	11 712,29	0,36%	0,00	0,00%
9) Katedry	940,00	0,03%	0,00	0,00%
10) Koszty Prowadzenia Powiatowego Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych"	18 124,99	0,56%	20 000,00	1,24%
2. Koszty ogólnoadministracyjne, z tego	**59 167,66**	1,84%	**29 257,62**	1,81%
1) amortyzacja	0,00	0,00%	0,00	0,00%
2) zużycie materiałów	2 970,66	0,09%	4 195,98	0,26%
3) zużycie energii	0,00	0,00%	0,00	0,00%
4) usługi obce	37 638,21	1,17%	17 304,60	1,07%
5) podatki i opłaty	1 877,84	0,06%	1 162,44	0,07%
6) wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 208,11	0,47%	600,00	0,04%
7) pozostałe koszty	1 472,84	0,05%	5 994,60	0,37%
3. pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej	**34,20**	0,01%	**1 404,83**	0,09%
4. koszty finansowe działalności statutowej	**4 558,08**	0,14%	**1 576,28**	0,10%
5. straty nadzwyczajne działalności statutowej	**0,00**	0,00%	**0,00**	0,00%

10. Propozycje pokrycia wyniku finansowego (straty) za rok obrotowy 2017:

a) z Funduszu Zasobowego w kwocie 3 015,20 zł.

11. Informacje o stanie rezerw – nie tworzono rezerw

12. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności – nie wystąpiły.

13. Stan należności na dzień bilansowy

Należności w bilansie dotyczą należności krótkoterminowych do 1 roku, w tym:

w zł i gr.

Należności krótkoterminowe wg bilansu wobec pozostałych jednostek	Na początek roku	Na koniec roku
należności z tytułu dostaw i usług w terminie płatności do 12 miesięcy	3 069,00	13 413,72
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	14 772,50	17 685,23
inne należności	0,00	3 778 605,01
Razem	**17 841,50**	**3 809 703,96**

Na koniec roku 2017 „inne należności" zwiększyły się, ponieważ zewidencjonowane zostały kwoty z umów o dofinansowanie Przedsiębiorstw Społecznych w ramach prowadzenia Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej, których wypłaty nastąpiły w bieżącym roku.

14. Stan zobowiązań na dzień bilansowy

Zobowiązania w bilansie dotyczą zobowiązań krótkoterminowych do 1 roku, w tym:

w zł i gr.

Zobowiązania krótkoterminowe wg bilansu wobec pozostałych jednostek	Na początek roku	Na koniec roku
zobowiązania z tytułu dostaw i usług w terminie płatności do 12 miesięcy	4 114,13	8 406,21
zobowiązania z tytułu podatków i ZUS	113 254,69	14 788,18
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	215 464,33	382,05
kredyty	20,00	0,00
Razem	**332 853,15**	**23 576,44**

15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku obrotowego.

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej :**	**1 994,23**	**9 245,24**
z tego z tytułu:		
1) prenumerata czasopism	1 050,82	804,88
2) pozostałe rozliczenia (e-modyfikacje programów)	943,41	943,41
3) Koszty projektu 25x25	0,00	7 496,95

W czynnych rozliczeniach międzyokresowych znajdują się koszty do rozliczenia w roku 2018.

16. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku obrotowego.

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. **Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:**	**232 490,54**	**6 301 127,35**
z tego z tytułu:		
1) dotacja Europejskiego Uniwersytetu Viadrina	9 855,43	16 916,23
2) dofinansowanie Katedry Prawa	0,00	1 060,00
3) dotacja Gmina Dąbie	2 000,00	0,00
4) dotacja "Rozkręcamy społeczny biznes - OWES"	215 114,10	6 278 006,53
5) Nagroda w konkursie ODL	4 521,01	3 401,01
6) dotacja "Działaj Lokalnie 2016"	1 000,00	0,00
7) dotacja "Działaj Lokalnie 2017"	0,00	1 743,58

Przychody podlegające rozliczeniu w czasie dotyczą działalności statutowej.

17. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju) – nie występują.

18. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych).

w zł i gr.

Rodzaj zobowiązań, gwarancji, poręczeń	Stan (wartość) na: początek roku	koniec roku
Zobowiązania warunkowe ogółem: z tego z tytułu:	**5 112 152,60**	**4 582 715,00**
1) dotyczy działalności statutowej - zabezpieczenie wykonania umowy partnerskiej z dnia 27 luty 2014 z Ogólnopolską Federacją Organizacji Pozarządowych, o dofinansowanie projektu "Szkoła Dialogu"	382 715,00	382 715,00
2) dotyczy działalności statutowej - zabezpieczenie wykonania umowy nr UDA-POKL.05.04.02-00-G11/13-00 z dnia 7 maja 2014 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej, o dofinansowanie projektu "Modelowe taNGO".	529 437,60	0,00
3) dotyczy działalności statutowej - zabezpieczenie wykonania umowy nr RPLB.07.06.01-08-0001/16-00 z dnia 24 listopada 2016 z Urzędem Marszałkowskim, o dofinansowanie projektu "Rozkręcamy społeczny biznes" (OWES).	4 200 000,00	4 200 000,00

Zobowiązania warunkowe w pozycjach 1 i 2 to weksle podpisane w celu zabezpieczenia realizacji umów projektowych, natomiast pozycja 3 to poręczenie realizacji projektu dotyczącego prowadzenia Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej.

II.

1. **Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni		Rok bieżący	
	Sprzedaż krajowa	struktura	Sprzedaż krajowa	struktura
Przychody z działalności statutowej	1 579 205,62	91,08%	3 135 674,12	93,80%
Przychody z działalności gospodarczej	154 506,50	8,91%	201 961,16	6,04%
Przychody finansowe - odsetki	313,44	0,01%	178,03	0,00%
Pozostałe przychody operacyjne	1,51	0,00%	4 989,11	0,15%
Ogółem przychody	**1 734 027,07**	**100,00%**	**3 342 802,42**	**100,00%**

2. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących aktywa trwałe** – nie występują.

3. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów razem** – nie występują.

4. **Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym** – nie występują.

5. **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):**

w zł i gr.

	Kwota
1. Zysk brutto (strata)	**-3 015,20**
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	**62 626,22**
z tego z tytułu:	
1) nie wypłacone wynagrodzenia za 2017 rok	382,05
2) nie opłacone do ZUS składki finansowane przez płatnika za miesiąc grudzień 2017 r.	870,17
3) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu, środków trwałych finansowanych z dotacji	59 620,00
4) amortyzacja nie stanowiąca kosztów uzyskania przychodu, wartości niematerialnych i prawnych finansowanych z dotacji	0,00
5) odsetki budżetowe	1 354,00
6) składki członkowskie	400,00
3. Koszty bilansowe roku 2016 zaliczone do kosztów podatkowych roku 2017	**244 930,38**
1) Zapłacone składki ZUS za XII 2016 finansowane przez płatnika	29 466,05
2) Wypłacone wynagrodzenia za rok 2016	215 464,33
4. Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	0,00
5. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu	0,00
6. Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	0,00
7. Dochód (poz. 1+2+3-4-5+6)	**-185 319,36**
8. Dochód przeznaczony na cele statutowe - oświatowe (art. 17 ust 1 pkt. 4 pdop)	**-185 319,36**
9. Podstawa opodatkowania (poz. 7-8)	0,00
10. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	0,00
11. Zysk netto (strata) (poz. 1-9)	**-3 015,20**

6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat):

w zł i gr.

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty:	**1 579 506,21**	**3 351 147,62**
z tego:		
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	**1 579 506,21**	**3 351 147,62**
a) amortyzacja	29 919,85	59 620,00
b) zużycie materiałów	28 679,57	58 925,65
c) zużycie energii	0,00	0,00
d) usługi obce	287 159,99	605 044,00
e) podatki i opłaty	1 206,44	1 877,84
f) wynagrodzenia	1 080 524,61	1 425 053,61
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	80 979,51	184 736,31
h) podróże służbowe	8 092,52	28 386,24
i) koszty reprezentacji i reklamy	8 124,32	108 384,40
j) pozostałe koszty rodzajowe	54 819,40	877 765,57
k) odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	1 354,00
l) odsetki z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby	**0,00**	**0,00**

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby) – nie występują.

8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na nie finansowe aktywa trwałe:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na nie finansowe aktywa trwałe – razem w tym:	**1 290,00**	**0,00**
1. Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00
2. Zestawy komputerowe/urządzenia techniczne	1 290,00	0,00
3. Programy komputerowe	0,00	0,00
4. Ochrona środowiska	0,00	0,00

9. **Kwota i charakter poszczególnych przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** – nie występują.

10. **Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych** – nie występują.

III.

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych :

Fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni:		Za rok obrotowy:	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem na stanowiskach nieprodukcyjnych	4	2	14	10

2. **Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki** – w roku 2017 wypłacono wynagrodzenia członkom Zarządu z tytułu zaangażowania w realizację projektu w wysokości 187 030,00 zł.

3. **Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu i innych organów statutowych Jednostki** – nie udzielono.

V.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy** – nie wystąpiły.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym** – nie wystąpiły.

3. **Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację**

majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w funduszu własnym – nie wystąpiły.

4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** - informacje są porównywalne.

VI.

1. **Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych) –** nie dotyczy.

2. **Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi** – nie wystąpiły.

3. **Wykaz spółek w których Jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki**

   COLLEGIUM INNOVATIUM Duer & Karg Spółka Komandytowa, ul. Kościuszki 1, 69-100 Słubice NIP: 5981637460, REGON: 365650301

   Fundacja jest komandytariuszem COLLEGIUM INNOVATIUM Duer & Karg Spółka Komandytowa. Uczestniczy w zyskach i stratach spółki komandytowej w udziale 20%.

VII.

1. **Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka** – nie występuje.

2. **Wskazanie korekt dokonanych w sprawozdaniu finansowym w związku z wystąpieniem niepewności dalszej kontynuacji działalności** – nie dotyczy.

3. **Wskazanie podejmowanych lub planowanych działań w celu wyeliminowania niepewności dalszej kontynuacji działalności** – nie dotyczy.

VIII.

1. **Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Jednostki –** nie dotyczy.

2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki" – nie dotyczy.

3. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły.

4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie rocznego sprawozdania finansowego – 5 900,00 zł netto.

Słubice, 04.06.2018
(miejsce i data sporządzenia)

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Księgowa
Beata Małachowska
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Prezes Zarządu
Magdalena Tokarska

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
dr Krzysztof Wojciechowski

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Grzegorz Podruczny

Słubice, dnia 4 czerwca 2018 roku

Dla
HLB M2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Tax & Audit Sp. k.
ul. Rakowiecka 41/27
02-521 Warszawa

W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszej jednostki za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku, które miało na celu wyrażenie przez Państwa pisemnej opinii o prawidłowości i rzetelności przedstawienia sytuacji finansowej i majątkowej naszej jednostki na dzień bilansowy oraz wyników działalności za okres obrotowy, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 395) - dalej zwaną Ustawą - potwierdzamy naszą odpowiedzialność za rzetelne sporządzenie sprawozdania finansowego, zgodnie z powołaną wyżej ustawą.

Jednocześnie, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, składamy następujące oświadczenie:

1. **W zakresie protokołów, umów i porozumień:**
   a. Wszystkie protokoły zgromadzeń Rady Fundacji i innych spotkań kierownictwa, wszystkie dane finansowe i inne związane z sytuacją finansową Fundacji do dnia podpisania niniejszego oświadczenia zostały Państwu udostępnione.
   b. Według naszej wiedzy nie istnieją konta, transakcje, istotne umowy i porozumienia, które nie zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym lub zostały nierzetelnie ujęte w dokumentacji księgowej stanowiącej podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego.
   c. Informacje są kompletnie ujęte w księgach rachunkowych.
2. **W zakresie sprawozdania finansowego, według naszej najlepszej wiedzy:**
   a. Sporządzone przez nas sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów i przeoczeń.
   b. W sprawozdaniu należycie ujęto i kompletnie wykazano dane dotyczące: jednostek powiązanych, sald operacji z jednostkami powiązanymi.
   c. Potwierdzamy, że nie wystąpiły straty spowodowane zobowiązaniami z tyt. zakupu i sprzedaży, umowy odkupu majątku uprzednio sprzedanego, ani majątek zastawiony, jako poręczenie.
3. **W zakresie aktywów i pasywów:**
   a. Zasoby majątkowe wykazane w sprawozdaniu są przez jednostkę kontrolowane, posiadają wiarygodnie określoną wartość, powstały w wyniku zdarzeń przeszłych, a w przyszłości spowodują wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych. Brak jakichkolwiek zastawów na majątku lub obciążeń majątku jednostki, poza wykazanymi w informacji dodatkowej sprawozdania finansowego.
   b. Jesteśmy przekonani o racjonalności znaczących założeń przyjętych przy ustalaniu wartości szacunkowych.
   c. Wykazaliśmy w sprawozdaniu wszystkie zobowiązania bieżące i warunkowe, w informacji dodatkowej do sprawozdania wykazaliśmy wszystkie gwarancje udzielone osobom trzecim.
   d. Nie spodziewamy się poniesienia strat z operacji gospodarczych w toku – nie ma konieczności tworzenia rezerw na tego typu straty.
   e. Spełniliśmy zarówno na dzień bilansowy jak i do dnia podpisania niniejszego oświadczenia wszystkie warunki wynikające z umów kredytowych.
   f. Stwierdzamy, że nie istnieją ustne gwarancje udzielone przez członków Zarządu, kierownictwo, pracowników lub osoby trzecie w imieniu jednostki, uzgodnienia z instytucjami finansowymi w sprawie kompensaty sald lub umowy dotyczące ograniczenia salda gotówkowego; umowy odnośnie odkupienia uprzednio sprzedanych aktywów; inne umowy nienależące do normalnego toku działalności.

.....
Parafy Członków Zarządu

g. Poza przedstawionymi Państwu, nie mamy żadnych innych umów kredytowych.

h. Nie występują sprawy w toku postępowania zarówno z powództwa Fundacji jak i przeciwko niej, a także sprawy przygotowane do postępowania sądowego oraz znajdujące się w postępowaniu egzekucyjnym, układowym, ugodowym, upadłościowym oraz stwierdzonych orzeczeniami sądu a nieskierowanymi do egzekucji, postępowania administracyjne zostały ujawnione w sprawozdaniu finansowym. Nie spodziewamy się powstania jakichkolwiek roszczeń spornych.

i. Nie mamy planów i zamierzeń, które w istotny sposób mogłyby oddziaływać na wartość lub klasyfikacje aktywów i pasywów przedstawionych w sprawozdaniu finansowym.

4. W zakresie innych zagadnień:

a. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego przedstawionego do badania, oraz za zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymywanie systemu kontroli wewnętrznej służącemu zapobieganiu i wykrywaniu błędów i oszustw.

b. Nie posiadamy wiedzy o jakimkolwiek oszustwie lub podejrzeniu oszustwa, które mogłoby wpływać na jednostkę, a które obejmowałoby: kierownictwo; pracowników odgrywających znaczącą rolę przy kontroli wewnętrznej; innych osób, w przypadku których oszustwo może istotnie wpływać na sprawozdania finansowe.

c. Nie występują informacje na temat zarzutów o oszustwo lub podejrzenia oszustwa wpływające na sprawozdania finansowe jednostki, zgłoszone nam przez pracowników, byłych pracowników, kontrolę wewnętrzną i inne osoby.

d. Nie wiemy o jakichkolwiek naruszeniach prawa lub przepisów, które powinny być uwzględnione przy sporządzaniu sprawozdania finansowego lub mogłyby stanowić podstawę do uwzględnienia kosztów lub strat.

e. Wszystkie zdarzenia, jakie nastąpiły po dacie sprawozdań finansowych, które wymagają korekty lub ujawnienia zostały skorygowane lub ujawnione.

f. Przedstawiliśmy biegłemu rewidentowi wszystkie wymagane informacje konieczne do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego i zapewniliśmy mu dostęp do wszystkich pracowników i osób współpracujących, które udzielały wszelkich wyjaśnień i umożliwiły zebranie dowodów badania.

g. Przedstawiliśmy Państwu kompletną korespondencję z organami nadzoru oraz ich postanowienia i decyzje.

Fundacja na rzecz COLLEGIUM POLONICUM
ul. T. Kościuszki 1, PL 69-100 SŁUBICE
tel.: (+48) 61 829 67 91
NIP 598-15-31-052, REGON 211249054

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Prezes Zarządu
Magdalena Tokarska

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Karolina Dreszer-Smalec

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
dr Krzysztof Wojciechowski

Fundacja na rzecz Collegium Polonicum
Członek Zarządu
Grzegorz Podruczny

Pieczątka firmowa (jeżeli stosowana)

Podpisy Członków Zarządu