

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

01.01.2020- 31.12.2020

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Z OKRES 01.01.2020- 31.12.2020**Nazwa: **Fundacja Klaster Lifescience Kraków**

Siedziba: 30-347 Kraków ul. Bobrzyńskiego 14

Prezes Zarząd – Kazimierz Murzyn – przedstawia sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020, na które składa się:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans
- rachunek wyników
- informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi.

Dane finansowe za 2020 rok:

Nadwyżka przychodów nad kosztami: **56.733,38 zł.** (słownie: pięćdziesiąt sześć tysięcy siedemset trzydzieści trzy złote 38/100).

Suma bilansowa: **598.733,51 zł.** (słownie: pięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy siedemset trzydzieści trzy złote 51/100).

Data opracowania: 15.06.2021

Sporządził: Katarzyna Stan-Rudnicka

Zatwierdził: Kazimierz Murzyn



Księgowa - Katarzyna Stan-Rudnicka



Prezes Zarządu –Kazimierz Murzyn

Fundacja Klaster LifeScience Kraków

30-348 Kraków, ul. Prof. Michała Bobrzyńskiego 14

NIF 676-26-64-304

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020 (w złotych)

	AKTYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A	AKTYWA TRWAŁE	245 862,17	50 123,31
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 862,17	50 123,31
B	AKTYWA OBROTOWE	577 188,11	523 610,20
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	71 798,28	61 287,24
1	z tytułu dostaw i usług	71 798,28	61 287,24
2	inne		
3	z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe	505 216,58	462 322,96
1	Środki pieniężne	505 216,58	462 322,96
2	Pozostałe aktywa finansowe		
IV	Krótkot. rozliczenia międzyokresowe	173,25	
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy dotyczy roku 2017	25 000,00	25 000,00
	AKTYWA RAZEM	848 050,28	598 733,51

	PASYWA	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A	KAPITAŁ WŁASNY	-20 573,07	36 160,31
I	Fundusz statutowy	142 000,00	142 000,00
	Należne wpłaty na fundusz statutowy dotyczy roku 2016		
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy - dotyczy roku 2016		
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami		
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami		
III	Zysk/strata z lat ubiegłych	-260 002,33	-162 573,07
IV	Zysk/strata netto za rok obrotowy	97 429,26	56 733,38
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	868 623,35	562 573,20
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	25 099,14	132 560,38
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	z tytułu dostaw i usług	7 879,74	47 228,00
3	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	17 219,40	24 843,05
4	inne	0,00	60 489,33
5	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	843 524,21	430 012,82
	PASYWA RAZEM	848 050,28	598 733,51

0,00

0,00

Miejsce i data sporządzenia: Kraków

Sporządził : Katarzyna Stan-Rudnicka



Podpis Prezesa Zarządu:



Fundacja Klaster LifeScience Kraków

30-348 Kraków, ul. Prof. Michała Bobrzyńskiego 14

NIP 676-26-64-304

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy
na 2020


LP	Nazwa pozycji	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
A	Przychody z działalności statutowej	902 018,35	766 235,29
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	862 634,91	760 407,66
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	39 383,44	5 827,63
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00
B	Koszty działalności statutowej	903 733,69	773 647,65
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	790 872,25	742 014,51
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	112 861,44	31 633,14
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00
C	Zysk/strata na działalności statutowej (A - B)	-1 715,34	-7 412,36
D	Przychody z działalności gospodarczej	413 563,26	383 635,34
E	Koszty działalności gospodarczej	82 949,28	133 854,12
F	Zysk/strata na działalności gospodarczej (D - E)	328 898,64	242 368,86
G	Koszty ogólnego zarządu	209 551,11	189 859,84
H	Zysk/strata na działalności operacyjnej (C + F - G)	119 347,53	52 509,02
I	Pozostałe przychody operacyjne	4 256,03	4 024,22
J	Pozostałe koszty operacyjne	29,70	10 915,20
K	Przychody finansowe	316,76	13 420,85
L	Koszty finansowe	26 461,36	2 305,51
M	Zysk/strata brutto (H + I - J + K - L)	97 429,26	56 733,38
N	Podatek dochodowy		0,00
O	Nadwyżka przychodów nad kosztami/ Nadwyżka kosztów nad przychodami	97 429,26	56 733,38

Miejsce i data sporządzenia: Kraków

Sporządził : Katarzyna Stan-Rudnicka



Podpis Prezesa Zarządu:



INFORMACJA DODATKOWA

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa: Fundacja Klaster Lifescience Kraków**Siedziba: 30-348 Kraków ul. Bobrzyńskiego 14**

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – wpis

NR KRS: 0000458418**NIP: 676 246 43 04****REGON: 122 838 510**

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020-31.12.2020.

Prezes Zarządu - Kazimierz Murzyn**Rada Fundacji– 3 członków: Rafał Kunaszyk, Anna Sowa-Jadczyk, Paweł Błachno.****Cele fundacji:**

- 1) rozwijanie sieci współpracy w obszarze life science, umożliwiającej efektywne połączenie i wykorzystanie potencjału osób, przedsiębiorstw, uczelni wyższych, jednostek naukowo-badawczych, instytucji otoczenia biznesu oraz władz lokalnych i regionalnych w Małopolsce, a także współpraca w tym zakresie innymi podmiotami reprezentującymi bio-regiony Polski;
- 2) wspieranie przedsiębiorczości i innowacyjności w obszarze life science oraz tworzenie warunków dla skutecznej komercjalizacji wyników prac badawczych uczelni wyższych i jednostek badawczo-rozwojowych;
- 3) promocja samorządów lokalnych i regionalnych jako bio-regionu Małopolska i jego stolicy – Krakowa;
- 4) rozwijanie zasobów oraz kompetencji z obszaru life science w celu efektywnego wykorzystywania zarówno istniejących możliwości, jak i szans związanych z rozwojem innowacyjnej gospodarki opartej na wiedzy;
- 5) działanie na rzecz rozwoju bio-regionu Małopolska, jako miejsca dla tworzenia przedsiębiorstw, rozwijania umiejętności i realizacji projektów w obszarze life science;
- 6) inicjowanie i koordynowanie działań mających na celu tworzenie i umacnianie przychylnych warunków funkcjonowania i rozwoju instytucji, przedsiębiorców i organizacji działających w sektorze life science w regionie Małopolski;
- 7) inicjowanie i rozwijanie kontaktów oraz nawiązywanie współpracy z instytucjami, organizacjami i przedsiębiorcami spoza Małopolski, w celu zapewnienia i ułatwienia dostępu do najnowszych osiągnięć wiedzy i technologii;
- 8) inicjowanie i koordynowanie wspólnych projektów badawczych, rozwojowych i wdrożeniowych oraz występowanie z wnioskami o dofinansowanie tych projektów z prywatnych i publicznych funduszy regionalnych, krajowych i europejskich;
- 9) organizowanie i koordynowanie działań umożliwiających rozwój i efektywne wykorzystywanie wiedzy, dostęp do specjalistycznych zasobów wiedzy i technologii oraz wymianę informacji i doświadczeń.

Informacje podstawowe dotyczące sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, iż Fundacja kontynuuje działalność w 2021 roku.
2. W skład fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
3. Fundacja nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów.
4. Fundacja sporządza rachunek wyników zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r., z dostosowaniem do działalności fundacji.
5. Zgodnie z zasadą memoriału fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdania finansowego – z zakresie jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru –zaprezentowano poniżej.

- Księgi rachunkowe w 2020 roku prowadzone były przy użyciu komputera. Dokumenty stanowiące podstawę zapisów księgowych zatwierdzone były przez Zarząd.
- Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont.
- Środki trwałe powyżej 10.000 zł. amortyzowane są liniowo. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest metodą ręczną. Środki trwałe poniżej 3.500 zł. umarzone są w 100% w chwili przyjęcia do użytkowania.
- Stany i rozchody towarów handlowych objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg cen zakupu jako średnio-ważone.
- Należności i zobowiązania w trakcie roku wykazano wg wartości nominalnej, zaś na koniec roku w wartości wymagalnej zapłaty.
- Wszystkie zobowiązania fundacji płatne są do 1 roku.
- Środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej.
- Przyjęte przez fundację zasady rachunkowości i wyceny stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z przyjętymi zasadami rachunkowości.

W 2020 roku Fundacja nie zmieniła sposób rozliczania kosztów związanych z prowadzonymi projektami w stosunku do roku 2019. Dla projektów rozliczanych na zasadach refundacji, w części wydatków obejmujących wkład własny do projektów, koszty rozliczane są na bieżąco, a w części objętej refundacją, koszty zatrzymywane są na koncie „rozliczenia międzyokresowe kosztów” do momentu otrzymania refundacji.

W przypadku projektów, dla których realizacji Fundacja otrzymała zaliczkę, zaliczka zatrzymywana jest na kontach „przychody przyszłych okresów” a koszty z nią związane na „rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Przychód i koszt powstają w momencie zatwierdzenia raportu częściowego lub końcowego.

Zmiana miała na celu zwiększenie przejrzystości, co do aktualnych i faktycznych zdarzeń finansowych poprzez rozłożenie zapisów księgowych dotyczących wpływów z faktycznymi kosztami.

Fundusz statutowy fundacji - 142.000zł.

Stan środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych -brak środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Odpisy na należności – w 2020 fundacja nie dokonała odpisów na należności.

Na dzień bilansowy fundacja nie posiada zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2020 wynoszą **132.560,38 zł.** i składają się z następujących pozycji:

z tyt. dostaw i usług	47.228,00
z tyt. Podatków i ZUS	24.843,05
z tyt. inne	60.489,33
z tyt. pożyczek do firm	0,00

Fundacja w latach 2016 - 2018 roku zaciągnęła pożyczki. Pożyczki od firm dotyczyły realizacji zadań związanych z prefinansowaniem udziału tych firm w działaniach projektu PoBioM.

Na 31.12.2019 wszystkie pożyczki zostały spłacone i 2020 roku Fundacja nie zaciągnęła nowych pożyczek.

Wyliczenie różnicy pomiędzy wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania.

Fundacja otrzymuje dochody z działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej, a zysk uzyskany przekazuje na realizację zadań statutowych.

Wynik bilansowy	56.733,38
Koszty NKUP:	5.948,39
Wynik podatkowy 2020	62.681,77

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, jakie by nie zostałyby uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Stan zatrudnienia na 31.12.2020 – 9 osób.

Kraków, 15.06.2021 r.



.....

Księgowa - Katarzyna Stan-Rudnicka



.....

Prezes Zarządu – Kazimierz Murzyn