

**FUNDACJA
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7
09-411 PŁOCK**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

SPIS TREŚCI

1. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
2. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. BILANS
5. INFORMACJA DODATKOWA

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Zarząd Fundacji „ORLEN-DAR SERCA” przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.), na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **3 154 836,27 zł**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę w kwocie **3 778 719,77 zł**
- Informacja dodatkowa

Podpisy członków Zarządu



(Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu)



(Joanna Skalska – Członek Zarządu)



(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje o działalności Fundacji

1. Fundacja „ORLEN-DAR SERCA” z siedzibą w Płocku, ul. Chemików 7 została ustanowiona przez Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. zwany dalej Fundatorem, aktem notarialnym z dnia 18.07.2001 r. i figuruje w Rejestrze Fundacji pod nr 0000037031 Krajowego Rejestru Sądowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie.

Wpis uzyskano w dniu 20.08.2001 r.

Fundacja posiada numer NIP: 774-26-91-813 oraz symbol REGON: 611330322.

Fundusz Założycielski Fundacji wynosi 500 000,00 zł i został wpłacony przez Fundatora.

Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego.

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 8 marca 2007 rok.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Zgodnie z § 10 Statutu Fundacji, Fundacja jako organizacja pożytku publicznego wykonuje zadania w zakresie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
- 2) działalności charytatywnej,
- 3) podtrzymania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,
- 4) działania na rzecz mniejszości narodowych,
- 5) ochrony i promocji zdrowia,
- 6) działania na rzecz osób niepełnosprawnych,
- 7) działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości,
- 8) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- 9) nauki, edukacji, oświaty i wychowania,
- 10) krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
- 11) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji,
- 12) upowszechniania kultury fizycznej i sportu,
- 13) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
- 14) porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym,
- 15) ratownictwa i ochrony ludności,
- 16) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą,

- 17) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społecznościami,
 - 18) promocji i organizacji wolontariatu,
 - 19) działalności wspomagającej technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz inne podmioty określone w art.3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego, w zakresie określonym w pkt. 1 – 18.
2. Zgodnie ze Statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.
 3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
 4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

II. Metody wyceny aktywów i pasywów

1. **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – wyceniane są według cen nabycia.
W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 10 000 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych, aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych.
2. **Materiały** – przychody według cen zakupu.
3. **Należności i zobowiązania** - wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.
4. **Środki pieniężne** – wykazuje się w wartości nominalnej.
Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowych.
W sprawozdaniu finansowym różnice kursowe – stanowiące koszty i przychody finansowe – wykazuje się per saldo.
5. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**
Fundacja dokonuje:
 - czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, a poniesione są w danym okresie sprawozdawczym,
 - biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych (przyszłych) zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

6. Fundacja „ORLEN – DAR SERCA” sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. zgodnie ze wzorem przewidzianym dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- ✓ wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- ✓ rachunku zysków i strat,
- ✓ bilansu,
- ✓ informacji dodatkowej.

Na wynik finansowy (zysk/strata) netto w Fundacji składa się:

- ✓ wynik działalności statutowej (różnica między przychodami działalności statutowej a kosztami działalności statutowej),
- ✓ wynik działalności operacyjnej (różnica między wynikiem działalności statutowej a kosztami ogólnego zarządu),
- ✓ zysk/strata netto (wynik działalności operacyjnej skorygowany o różnicę przychodów i kosztów finansowych oraz o różnicę pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych).

Rachunek zysków i strat
 za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za 2018 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	16 399 691,99	28 603 609,80
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	16 399 691,99	28 603 609,80
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	12 579 856,35	31 610 216,22
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 579 856,35	31 610 216,22
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
C.	Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)	3 819 835,64	- 3 006 606,42
D.	Koszty ogólnego zarządu	566 214,54	880 816,75
1.	Amortyzacja	4 717,78	31 942,78
2.	Zużycie materiałów i energii	15 468,69	76 107,98
3.	Usługi obce	47 213,88	40 150,46
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	498 814,19	732 615,53
5.	Pozostałe koszty	0,00	0,00
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)	3 253 621,10	- 3 887 423,17
F.	Pozostałe przychody operacyjne	2 487,09	59 025,92
G.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
H.	Przychody finansowe	77 191,36	49 677,48
I.	Koszty finansowe	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (E + F - G + H - I)	3 333 299,55	-3 778 719,77

Warszawa, dnia 29.03.2019 r.

Dorota Osica

Dorota Osica - księgowa

Zarząd Fundacji:

Katarzyna Różycka

Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu

Joanna Skalska

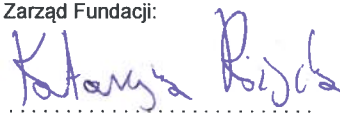
Joanna Skalska – Członek Zarządu

**Bilans sporządzony
 na dzień 31.12.2018 r.**

AKTYWA		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
A	Aktywa trwałe	32 409,73	180 867,36
I	Wartości niematerialne i prawne	32 409,73	180 867,36
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
B	Aktywa obrotowe	6 551 338,31	2 973 968,91
I	Zapasy	7 900,00	47 980,00
II	Należności krótkoterminowe	201,56	1,82
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 538 622,64	2 925 987,09
1.	Środki pieniężne	6 538 622,64	2 925 987,09
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 614,11	0,00
	Aktywa razem	6 583 748,04	3 154 836,27
PASYWA		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.
A	Fundusz własny	6 345 502,45	2 566 782,68
I	Fundusz statutowy	3 012 202,90	6 345 502,45
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
III.	Zysk (strata) netto	3 333 299,55	- 3 778 719,77
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	238 245,59	588 053,59
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	154 114,12	568 732,34
III	Rozliczenia międzyokresowe	84 131,47	19 321,25
	Pasywa razem	6 583 748,04	3 154 836,27

Warszawa, dnia 29.03.2019 r.

Zarząd Fundacji:



Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu



Dorota Osica - księgowa



Joanna Skalska – Członek Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

I. Dane uzupełniające o aktywach

➤ AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe

środki trwałe

Stan na początek roku obrotowego 16 705,86 zł

Stan na koniec roku obrotowego 16 705,86 zł

Na środki trwałe w Fundacji składają się: 3 komputery.

Umorzenie środków trwałych

amortyzacja

Stan na początek roku obrotowego 16 705,86 zł

Stan na koniec roku obrotowego 16 705,86 zł

Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek okresu obrotowego 37 564,25 zł

Stan na koniec roku obrotowego 217 964,66 zł

Aplikacja do obsługi programu darowizn
stanowi kwotę – 33 818,85 zł,
Program RAKS FK – 3 745,40 zł
Aplikacja grantowa – 180 400,41 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Stan na początek okresu obrotowego 5 154,52 zł

Stan na koniec roku obrotowego 37 097,30 zł

➤ AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

47 980,00 zł

Zapasy rzeczowe stanowią:

karty wartościowe przedpłacone typu „W” 47 980,00 zł
przeznaczone do przekazania w formie darowizny.

Należności krótkoterminowe **1,82 zł**

Należności krótkoterminowe stanowią:

- należności od pracowników 1,82

Inwestycje krótkoterminowe **2 925 987,09 zł**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

- na rachunkach bankowych 2 925 987,09 zł

- w kasie 0,00 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2018 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w kasie na dzień 31.12.2018 r. zgodne jest z protokołem inwentaryzacji gotówki.

Do wyceny środków w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP - Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2018 z 31.12.2018 r.

II. Dane uzupełniające o pasywach

➤ **Fundusz własny Fundacji** **2 566 782,68 zł**

Stan na początek roku obrotowego 6 345 502,45 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy (zysk) -3 778 719,77 zł

Stan na 31.12.2018 r. 2 566 782,68 zł

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 6 345 502,45 zł i składał się z funduszu podstawowego w wysokości 500 000,00 zł (fundusz założycielski Fundacji) oraz wyniku finansowego z ubiegłych lat.

➤ **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** **588 053,59 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe **568 732,34 zł**

w tym:

Składka ZUS 34 601,71 zł

Podatek dochodowy od osób fizycznych 89 638,00 zł

Rozrachunki z kontrahentami 88 015,71 zł

Inne zobowiązania 356 476,92 zł

w tym:

- rozliczenia ze stypendystami 352 600,00 zł

CK H

Rozliczenia międzyokresowe	19 321,25 zł
- rozliczenia z kontrahentami	19 321,25 zł

Rozliczenia z kontrahentami dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2018 roku.

III. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

➤ **Przychody ogółem** **28 707 637,24 zł**

Przychody finansowe	49 677,48 zł
w tym:	
Przychody z lokat PLN	45 001,52 zł
Różnice kursowe (per saldo)	4 675,96 zł

Przychody statutowe	28 603 609,80 zł
w tym:	
Darowizny PKN ORLEN	23 981 098,34 zł
Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	16 414,41 zł
Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	3 570 241,95 zł
Darowizny rzeczowe	257 221,60 zł
Środki z alokacji 1% podatku od osób fizycznych	345 426,47 zł
Darowizny od osób fizycznych	29 997,03 zł
Darowizny pozostałe osoby prawne	403 210,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	59 025,92 zł

IV. Informacje o strukturze kosztów

➤ **Koszty działalności statutowej** **32 491 032,97 zł**

**Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań
statutowych w 2018 roku:** **31 610 216,22 zł**

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka	658 494,54 zł
w tym: środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizyczny przekazane w 2018 r. w formie darowizn oraz wydatkowane na działania na rzecz RDD (wakacje)	226 132,23 zł
Programy stypendialne	2 906 327,54 zł
Program kultura, nauka, tradycje narodowe	12 030 356,39 zł
Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności	4 646 373,10 zł
Program ochrona i promocja zdrowia	3 059 775,95 zł
Program pomoc społeczna i społeczności lokalne	4 319 501,13 zł
Program kultura fizyczna i sport	1 716 699,17 zł
Program nauka, edukacja, wychowanie	1 455 719,00 zł
Darowizny rekomendowane przez Spółki Grupy Kapitałowej	646 063,55 zł
Inne działania statutowe	170 905,85 zł

Koszty ogólnego zarządu (administracyjne) **880 816,75 zł**

Zużycie materiałów i energii	76 107,98 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	732 615,53 zł
Amortyzacja	31 942,78 zł
Usługi obce	40 150,46 zł

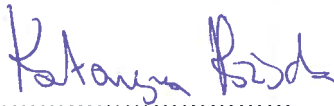
Sporządzony bilans na dzień 31.12.2018 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **3 154 836,27 zł**.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku wykazuje wynik finansowy (strata) w kwocie **-3 778 719,77 zł**.

V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2018 rok na kwotę 6 200,00 zł + VAT,
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 9 osób,
- nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji,
- Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń ani zobowiązań warunkowych,
- nie występują umowy nie uwzględnione w bilansie,
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,
- nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2018 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

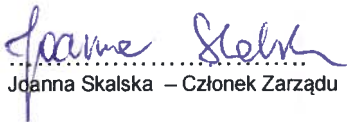
Podpisy Członków Zarządu



.....
Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu



.....
Dorota Osica - księgowa



.....
Joanna Skalska – Członek Zarządu