

Fundacja „ORLEN – DAR SERCA”

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Fundacja „ORLEN-DAR SERCA” z siedzibą w Płocku, ul.Chemików 7 została ustanowiona przez Polski Koncern Naftowy Orlen S.A. aktem notarialnym sporządzonym w dniu 18 lipca 2001 roku i zarejestrowana decyzją XXI Wydziału Gospodarczego Sądu Rejonowego dla Warszawy dnia 20.08.2001r oraz wpisana do Rejestru Fundacji pod nr 0000037031 Krajowego Rejestru Sądowego- Oddział Centralnej Informacji w Warszawie. Urząd Skarbowy w Płocku nadał Fundacji w dniu 12.10.2001 r. numer identyfikacji podatkowej NIP 774-26-91-813, a Urząd Statystyczny przyznał numer statystyczny REGON 611 330 322.
2. Organami Fundacji są: Rada Fundacji i Zarząd Fundacji.

W skład Rady Fundacji w 2011 roku wchodziły następujące osoby:

Prof.dr hab.Krzysztof J.Kurzydłowski	- Przewodniczący Rady,
Piotr Szpakowski	- Zastępca przewodniczącego Rady,
Wojciech Wojciechowski	- Sekretarz Rady,
Krzysztof Langer	- Członek Rady,
Anna Lewandowska-Romanowska	- Członek Rady,
Małgorzata Maros	- Członek Rady,
Zbigniew Burzacki	- Członek Rady (od 22.02.2011r.).

Skład Zarządu Fundacji w 2011 roku przedstawiał się następująco:

Paweł Wojciechowski	- Prezes Zarządu (od 01.01.2011 r.),
Barbara Tęcza	- Członek Zarządu.

Zatrudnienie w Fundacji na dzień bilansowy przedstawiało się następująco:

4 osoby - umowa o pracę.

3. Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych, określonych w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
W dniu 8 marca 2007 roku Fundacja „Orlen - Dar Serca” uzyskała status organizacji pożytku publicznego.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 roku i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze na dzień 31.12.2010 r. oraz przewidywane dochody z darowizn i dotacji w 2011 roku.
5. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15.11.2001r.

w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej, a także w oparciu o założowy plan kont ustalony przez Prezesa Zarządu Fundacji.

Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu programu komputerowego finansowo-księgowego RAKS 2000 – zakupionego w firmie Intersystem.

6. Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – wyceniane są według cen nabycia. W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 3500 zł. znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł. są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych stawek amortyzacyjnych z wykazu zamieszczonego w Ustawie z 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 roku Nr 54 poz. 654 z późniejszymi zmianami), pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności.
- b) **Materiały** – przychody według cen zakupu.
- c) **Należności i zobowiązania** - wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).
- d) **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.
- e) **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości .
Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.
- f) **Rachunek wyników** – sporządza się wg wzoru ustalonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137 poz.1539).

W przypadku pozostałych aktywów i pasywów stosuje się jednoznacznie określone metody wyceny zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591, z późniejszymi zmianami).

7. Księgi rachunkowe na dzień 01.01.2011 r. zostały otwarte na podstawie zatwierdzonego przez Radę Fundacji Sprawozdania Finansowego za 2010 roku.

26.01.2012 ✓

Alicja Dziatkiewicz
Księgowa

Paweł Wojciechowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tęczyńska
CZŁONEK ZARZĄDU

BILANS

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

REGON: 611 330 322

na dzień 31.12.2011 r.

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	początek roku	31-12-2011	1	2	początek roku	31-12-2011
A	Aktywa trwałe	0,00	3 388,65	A	Fundusze własne	3 059 498,04	3 012 202,90
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	5 642 396,33	3 059 498,04
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	3 388,65	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-2 582 898,29	-47 295,14
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	2 582 898,29	47 295,14
B	Aktywa obrotowe	3 083 672,86	3 028 827,48	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 518,68	28 252,05
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	12 000,00	19 500,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	1 434,72	23 589,00	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 518,68	28 252,05
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 070 238,14	2 985 738,48	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	3 070 238,14	2 985 738,48	2	Inne zobowiązania	27 518,68	28 252,05
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 343,86	8 238,82	III	Rezerwy na zobowiązania		
	Suma bilansowa	3 087 016,72	3 040 454,95	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
					Suma bilansowa	3 087 016,72	3 040 454,95

Data sporządzenia

26.01.2012
A. Dąbko

Podpisy

Paweł Wojciechowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tecza
CZŁONEK ZARZĄDU

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

REGON: 611 330 322

FUNDACJA
"ORLEN-DAR SERCA"
09-411 Płock, ul. Chemików 7
Nr REGON 611330322

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2011 r.

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 273 803,23	4 025 218,47
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	2 273 803,23	4 025 218,47
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	2 273 803,23	4 025 218,47
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	4 605 063,36	3 766 986,96
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	4 605 063,36	3 766 986,96
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	-2 331 260,13	258 231,51
D.	Koszty administracyjne	408 211,05	419 368,07
1	Zużycie materiałów i energii	8 843,94	15 981,92
2	Usługi obce	61 772,95	48 131,21
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 260,56	351 652,00
5	Amortyzacja	0,00	1 285,35
6	Pozostałe	2 333,60	2 317,59
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	5 251,56	
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	14,24	
G.	Przychody finansowe	151 335,57	113 841,42
H.	Koszty finansowe	0,00	
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-2 582 898,29	-47 295,14
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)	-2 582 898,29	-47 295,14
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	2 582 898,29	47 295,14
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia:

Podpisy

26.01.2012
Alicja Dąbkiewicz
Księgowa

Paweł Wojciechowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tecza
CZŁONEK ZARZĄDU

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za 2011 rok.**

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 Sadowego – Oddział Centralnej Informacji w Warszawie.
Wpis uzyskano w dniu 20.08.2001 r.
NIP 774-26-91-813
REGON 611330322.
Fundusz Założycielski Fundacji wynosił 500 000,00 zł. i został wpłacony przez Fundatora.
2. Ewidencja księgowa w Fundacji prowadzona jest zgodnie z art. 80 ust. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej.
Powyższe zasady wraz z zakładowym planem kont zostały wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu Fundacji.

W 2011 roku Fundacja nie dokonywała zmian w metodach ewidencji księgowej w porównaniu do roku ubiegłego.
3. Osiągnięte wpływy pochodzące z darowizn i przychodów finansowych wykorzystywane są na działalność statutową Fundacji, zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 15.02.1992 o podatku dochodowym od osób prawnych (z późniejszymi zmianami), wolne są od podatku.
Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej, wykorzystując do tego celu posiadane fundusze oraz przewidywane dochody z darowizn w 2011 r.

I. Dane uzupełniające o aktywach

AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe - **środki trwałe** (1 komputer, 1 samochód)

Stan na początek roku obrotowego - 41 969,56 zł.

Stan na koniec roku obrotowego - 37 374,00 zł.

Fundacja w 2011 r. przekazała nieodpłatnie Zarządowi Miejskiemu Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Płocku dwa komputery o łącznej wartości początkowej 9 269,56 zł.

W roku obrotowym zakupiliśmy komputer Latitude o wartości początkowej 4 674,00 zł.

Umorzenie środków trwałych - **amortyzacja**

Stan na początek roku obrotowego - 41 969,56 zł.

Stan na koniec roku obrotowego - 33 985,35 zł.

Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek okresu obrotowego - 3 745,40 zł.

Stan na koniec roku obrotowego - 3 745,40 zł.

Umorzenie 100%

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych **19 500,00 zł.**

Zapasy rzeczowymi są karty wartościowe na paliwo do przekazania w formie darowizny.

Należności krótkoterminowe **23 589, zł.**

Należność w kwocie 23 500,00 zł. dotyczy dokonanej przedpłaty całości wynagrodzenia Spółce Magic Records za usługę, która zostanie wykonana w 2012 r.

Pozostała należność w kwocie 89,00 zł. wynika z rozliczeń imprezy mikołajkowej organizowanej dla RDD w Płocku.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe **8 238,82 zł.**

Należności w kwocie 8 238,82 zł. od Alior Banku dotyczą nienotyfikowanych przez bank odsetek od lokat terminowych na dzień 31.12.2011 r.

Odsetki wynoszą:

- od depozytu terminowego na kwotę 2 300 000,00 zł - 7 492,25 zł.
- od depozytu terminowego na kwotę 215 000,00 zł. - 700,25 zł.
- od depozytu terminowego na kwotę 300 000,00 zł. - 46,32 zł.

Inwestycje krótkoterminowe**2 985 738,48 zł.**

Środki pieniężne w kwocie 2 985 676,99 zł. znajdują się na rachunkach w Alior Banku z tego:

na bieżącym rachunku bankowym	170 676,99 zł.
na lokatach terminowych	2 815 000,00 zł.

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2011 r. wynoszą: 61,49 zł.

W roku obrotowym Fundacja dokonała zmiany banku. Obecnie korzystamy z usług Alior Banku i tylko w tym banku posiadamy rachunki.

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2011 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2011 r. zgodne jest z protokołem inwentaryzacji gotówki w kasie.

Do wyceny środków w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP - Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/2011 z 30.12.2011 r.

II. Dane uzupełniające o pasywach**Fundusze własne Fundacji****3 012 202,90 zł.**

Stan na początek roku obrotowego	3 059 498,04 zł.
----------------------------------	------------------

Wynik finansowy za rok obrotowy (nadwyżka kosztów nad przychodami)	-47 295,14 zł.
---	----------------

Stan na 31.12.2011 r.	3 012 202,90 zł.
-----------------------	------------------

Zobowiązania krótkoterminowe**28 252,05 zł.**

z tego:

- Składka ZUS za grudzień 2011 r.	9 236,02 zł.
- Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2011 r.	3 778,00 zł.
- Rozrachunki z kontrahentami	9 012,16 zł.
- Inne	6 225,87 zł.

Inne rozrachunki obejmują zobowiązania wobec stypendystów w kwocie 6 000,00 zł. oraz zobowiązania wobec RDD z tytułu zwrotu kosztów podróży na imprezę mikołajkową

III. Przychody z działalności statutowej**4 025 218,47 zł.**

z tego:

• PKN ORLEN	2 223 947,00 zł.
• Członk.Rad Nadzorczych Sp.Holdingu Unipetrol	997 578,80 zł.
• Spółki Grupy Kapitałowej Orlen	330 054,00 zł.
• Wpłaty 1% podatku	251 558,62 zł.
• Darowizny rzeczowe	131 918,01 zł.
• Darowizny dla Domu Dziecka w Kijanach	36 950,00 zł.
• Elektrownia Kozienice	15 000,00 zł.
• Darowizny dla RDD w Paulinie	13 000,00 zł.
• Członk.Rad Nadzorczych Orlen Finance AB	14 342,04 zł.
• Inne	10 870,00 zł.

Otrzymane przez Fundację środki finansowe pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, będą wykorzystane na prowadzenie działalności pożytku publicznego.

Przychody finansowe**113 841,42 zł.**

z tego:

– Przychody z lokat PLN	102 501,21 zł.
– Różnice kursowe per saldo	11 319,20 zł.
– Inne	21,01 zł.

IV. Koszty działalności statutowej**4 186 355,03 zł.**

z tego:

• koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych (darowizny, stypendia)	3 766 986,96 zł.
• koszty administracyjne	419 368,07 zł.

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2011 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 3 040 454,95 zł.

Rachunek wyników za 2011 rok zamyka się nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie 47 295,14zł.



V. Dodatkowe informacje:

- W dniu 12.12.2011 r. Fundacja zawarła umowę z firmą DGA Audyt Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2011 rok na kwotę 4 500 zł. + VAT (zaliczki nie wypłacono).
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 4 osoby – umowa o pracę ,
- 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 2011 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

26.01.2012
Alicja Drazkiewicz
Księgowa

Pawł Jędrzejchowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tęcza
CZŁONEK ZARZĄDU