

**FUNDACJA ORLEN
UL. CHEMIKÓW 7
09-411 PŁOCK**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2022 r. - 31.12.2022 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 przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 31.12.2022 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 117 487 875,07 zł.
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazujący zysk w kwocie 107 398 562,61 zł.
- Informacja dodatkowa

Podpisy członków Zarządu

.....
(Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu)

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

.....
(Marta Soluch – Członek Zarządu)

.....
(Katarzyna Fabbri – Członek Zarządu)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje o działalności Fundacji

1. Fundacja ORLEN 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; krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
- 10) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji; upowszechniania kultury fizycznej i sportu,
- 11) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
- 12) porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym,
- 13) ratownictwa i ochrony ludności,
- 14) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą,
- 15) działań na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami,
- 16) promocji i organizacji wolontariatu,

- 17) 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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 umarzone 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 sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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).

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Marta Jagiełło
Data: 2023.03.24 11:39:09 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Różańska
Data: 2023.03.24 11:56:37 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Fabian
Data: 2023.03.24 12:12:58 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Marta Soluch
Data: 2023.03.24 12:25:27 CET

Bilans sporządzony

na dzień 31.12.2022 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	- zł	15 224,99 zł
I	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	15 224,99 zł
B	Aktywa obrotowe	10 427 004,79 zł	117 472 650,08 zł
I	Zapasy	47 485,75 zł	243 934,97 zł
II	Należności krótkoterminowe	36 590,73 zł	76 563,52 zł
III	Inwestycje krótkoterminowe	10 341 230,31 zł	117 152 151,59 zł
1.	Środki pieniężne	10 341 230,31 zł	117 152 151,59 zł
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 698,00 zł	- zł
	Aktywa razem	10 427 004,79 zł	117 487 875,07 zł
PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	2	3	4
A	Fundusz własny	9 384 255,71 zł	116 782 818,32 zł
I	Fundusz statutowy	2 895 301,71	9 384 255,71 zł
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
III	Zysk (strata) netto	6 488 954,00	107 398 562,61 zł
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 042 749,08 zł	705 056,75 zł
I	Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II	Zobowiązania krótkoterminowe	708 356,24 zł	514 291,43 zł
III	Rozliczenia międzyokresowe	334 392,84 zł	190 765,32 zł
	Pasywa razem	10 427 004,79 zł	117 487 875,07 zł

Warszawa, dnia 24.03.2023.r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Jagiello
Data: 2023.03.24 11:30:03 CET

Marta Jagiello – Główna Księgowa

Zarząd Fundacji:

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Katarzyna Różycka
Data: 2023.03.24 11:54:08 CET

Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Soluch
Data: 2023.03.24 12:22:37 CET

Marta Soluch – Członek Zarządu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Katarzyna Fabbri
Data: 2023.03.24 12:40:59 CET

Katarzyna Fabbri - Członek Zarządu

Rachunek zysków i strat
za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok 2022
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	79 843 126,69	204 454 070,79 zł
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	79 843 126,69	204 454 070,79 zł
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	70 833 659,81	93 997 485,73 zł
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	70 833 659,81	93 997 485,73 zł
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
C.	Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)	9 009 466,88	110 456 585,06 zł
D.	Koszty ogólnego zarządu	2 580 152,31	3 466 511,39 zł
1.	Amortyzacja	17 538,15	25 976,41 zł
2.	Zużycie materiałów i energii	48 874,42	38 432,07 zł
3.	Usługi obce	400 343,47	553 435,83 zł
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 925 235,17	2 447 117,93 zł
5.	Pozostałe koszty	188 161,10	401 549,15 zł
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)	6 429 314,57	106 990 073,67 zł
F.	Pozostałe przychody operacyjne	23 390,98	9 891,78 zł
G.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 793,98 zł
H.	Przychody finansowe	36 405,45	420 828,90 zł
I.	Koszty finansowe	157,00	18 509,76 zł
J.	Zysk (strata) brutto (E + F - G + H - I)	6 488 954,00 zł	107 399 490,61 zł
K.	Podatek dochodowy	0,00	928,00 zł
L.	Zysk (strata) netto (J-K)	6 488 954,00 zł	107 398 562,61 zł

Warszawa, dnia 24.03.2023 r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Jagiełło
Data: 2023.03.24 10:54:18 CET

Marta Jagiełło - Główna księgowa

Zarząd Fundacji:

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Katarzyna Różycka
Data: 2023.03.24 11:50:07 CET

Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Soluch
Data: 2023.03.24 12:24:07 CET

Marta Soluch – Członek Zarządu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Katarzyna Fabbri
Data: 2023.03.24 12:10:51 CET

Katarzyna Fabbri – Członek Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

I. Dane uzupełniające o aktywach

➤ AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe brutto

Stan na początek roku obrotowego	139 236,43 zł
Stan na koniec roku obrotowego	180 437,83 zł

Na środki trwałe w Fundacji składają się: komputery, laptopy, projektor, szafa pancerna oraz telefony.

Umorzenie środków trwałych

Stan na początek roku obrotowego	139 236,43 zł
Stan na koniec roku obrotowego	165 212,84 zł

Wartości niematerialne i prawne brutto

Stan na początek okresu obrotowego	217 964,66 zł
Stan na koniec roku obrotowego	217 964,66 zł

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Stan na początek okresu obrotowego	217 964,66 zł
Stan na koniec roku obrotowego	217 964,66 zł

➤ AKTYWA OBROTOWE

Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych **243 934,97 zł**

Zapasy rzeczowe stanowią:

karty wartościowe przedpłacone typu „W” przeznaczone do przekazania w formie darowizny	59 672,00 zł
komputery przeznaczone do przekazania w formie darowizny	3 814,19 zł
telefony przeznaczone do przekazania w formie darowizny	1 500,00 zł
płyn do dezynfekcji	7 076,16 zł

przeznaczony do przekazania w formie darowizny

pufy przeznaczone do przekazania w formie darowizny	16 759,38 zł
leżaki przeznaczone do przekazania w formie darowizny	15 620,80 zł
autobus przeznaczony do przekazania w formie darowizny	102 995,10 zł
pozostałe zapasy przeznaczone do przekazania w formie darowizny	36 497,34 zł

Należności krótkoterminowe

76 563,52 zł

Należności krótkoterminowe stanowią:

- należności od pracowników	826,20 zł
- należności od wolontariuszy	30 668,12 zł
- należności od kontrahentów	45 069,20 zł

Inwestycje krótkoterminowe

117 152 151,59 zł

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne
na rachunkach bankowych

117 152 151,59 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2022 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

II. Dane uzupełniające o pasywach

➤ **Fundusz własny Fundacji**

116 782 818,32 zł

Stan na początek roku obrotowego	9 384 255,71 zł
Wynik finansowy za rok obrotowy (zysk)	107 398 562,61 zł
Stan na 31.12.2022 r.	116 782 818,32 zł

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 116 782 818,32 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** **705 056,82 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe	514 291,43 zł
w tym:	
Składka ZUS	60 175,14 zł
Podatek dochodowy od osób fizycznych	67 612,00 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	928,00 zł
Rozrachunki z kontrahentami	153 472,03 zł
Rozrachunki ze stypendystami	173 676,00 zł
Rozrachunki z pracownikami	1 342,33 zł
Rozrachunki z wolontariuszami	57 085,93 zł
Rozliczenia międzyokresowe	190 765,32 zł
W tym:	
Rozliczenia z kontrahentami	190 765,32 zł

Rozliczenia międzyokresowe dotyczą m.in. niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2022 roku.

III. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

➤ **Przychody ogółem** **204 887 152,03 zł**

<u>Przychody finansowe</u>	<u>423 189,46 zł</u>
Przychody z lokat PLN	420 828,90 zł
Dodatnie różnice kursowe	2 360,56 zł
<u>Przychody statutowe</u>	<u>204 454 070,79 zł</u>
Darowizny PKN ORLEN	168 222 061,00 zł
Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	4 531 582,00 zł
Darowizny rzeczowe	30 200 723,59 zł
Środki z alokacji 1% podatku od osób fizycznych	326 859,01 zł
Darowizny od osób fizycznych	14 566,30 zł
Darowizny pozostałe osoby prawne	264 227,50 zł
Zwroty darowizn z tytułu rozliczenia umów	875 211,31 zł
Pozostałe przychody	4 327,67 zł
Przychody z nieodpłatnego świadczenia	14 512,41 zł

Pozostałe przychody operacyjne

9 891,78 zł

IV. Informacje o strukturze kosztów

➤ **Koszty ogółem**

97 496 104,19 zł

Koszty działalności statutowej

93 997 485,73 zł

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka

979 874,50 zł

w tym:

środkii pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych przekazane w formie darowizn

43 026,70 zł

Programy stypendialne

3 563 874,55 zł

w tym:

koszty okołoprojektowe stypendia

33 548,55 zł

Darowizny 1%

157 947,20 zł

Pomoc społeczna

3 943 218,04 zł

Działalność charytatywna

151 000,00 zł

Ochrona i promocja zdrowia

24 797 927,45 zł

Działania na rzecz osób niepełnosprawnych

1 576 591,10 zł

Podtrzymanie tradycji narodowej

2 202 946,00 zł

Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy

1 031 000,00 zł

Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych

4 681 081,52 zł

Kultura, nauka, ochrona dóbr kultury i tradycji

5 896 418,95 zł

Ekologia i ochrona zwierząt

1 027 723,25 zł

Nauka, edukacja, oświata i wychowanie

8 020 724,04 zł

Krajoznawstwo oraz wypoczynek dzieci

668 050,00 zł

Kultura fizyczna i sport

2 599 263,69 zł

Porządek i bezpieczeństwo publiczne

325 964,39 zł

Ratownictwo i ochrona ludności

5 002 969,44 zł

Pomoc ofiarom katastrof, klęsk

24 195 642,84 zł

żywiłowych	
– w tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	1 926,61 zł
Działania na rzecz integracji europejskiej	217 510,00 zł
Promocja i organizacja wolontariatu	1 265 647,00 zł
– w tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	8,01 zł
Działania wspomagające organizacje pozarządowe	1 642 111,77 zł
Inne	50 000, 00 zł
<u>Koszty ogólnego zarządu (administracyjne)</u>	<u>3 469 461,37 zł</u>
Zużycie materiałów i energii	38 040,28 zł
– w tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	391,79 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 447 117,93 zł
Amortyzacja	25 976,41 zł
Usługi obce	553 008,83 zł
– W tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	427,00 zł
Pozostałe koszty	399 417,96 zł
– W tym koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	2 131,19 zł
<u>Koszty finansowe</u>	<u>20 870,32 zł</u>
Różnice kursowe	20 392,61 zł
Odsetki	477,71 zł
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	<u>2 793,98 zł</u>

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2022 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 117 487 875,07 zł.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku wykazuje wynik finansowy (zysk) w kwocie 107 398 562,61 zł.

V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok na kwotę 10 000,00 zł + VAT,
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 19 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 istotne zdarzenia w myśl założeń Polityki Rachunkowości dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2022 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta Jagiełło
Data: 2023.03.24 12:52 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Katarzyna Fabbri
Data: 2023.03.24 11:54:36 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Katarzyna
Fabbri
Data: 2023.03.24 12:09:52 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marta
Soluch
Data: 2023.03.24 12:23:15 CET