

*Załącznik do Uchwały Rady Fundacji
z dnia 26 marca 2013*

**Sprawozdanie finansowe
Fundacji ORLEN – DAR SERCA
za rok obrotowy 2012**

Warszawa, styczeń 2013

BILANS

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

na dzień 31.12.2012 r.

REGON: 611 330 322

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	
	2		początek roku	31-12-2012		1	2	początek roku	31-12-2012
A	Aktywa trwałe	3 388,65	1 986,45		A	Fundusze własne	3 012 202,90	7 578 752,61	
I	Wartości niematerialne i prawne				I	Fundusz statutowy	3 059 498,04	3 012 202,90	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 388,65	1 986,45		II	Fundusz z aktualizacji wyceny			
III	Należności długoterminowe				III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-47 295,14	4 566 549,71	
IV	Investycje długoterminowe				1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		4 566 549,71	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	47 295,14		
B	Aktywa obrotowe	3 028 827,48	7 617 273,15		B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 252,05	40 506,99	
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	19 500,00	12 500,00		I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek			
II	Należności krótkoterminowe	23 589,00	27 500,00		II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 252,05	20 953,50	
					1	Kredyty i pożyczki			
					2	Inne zobowiązania	28 252,05	20 953,50	
					3	Fundusze specjalne			
III	Investycje krótkoterminowe	2 985 738,48	7 577 273,15		III	Rezerwy na zobowiązania			
1	Środki pieniężne	2 985 738,48	7 577 273,15		IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 553,49	
2	Pozostałe aktywa finansowe				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów			
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 238,82			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		19 553,49	
	Suma bilansowa	3 040 454,95	7 619 259,60			Suma bilansowa	3 040 454,95	7 619 259,60	

Data sporządzenia

28.01.2013 r.

Alicja Drażkiewicz
A. Drajko
Księgowa

Podpisy

Paweł Wójcickowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tęcza

CZŁONEK ZARZĄDU

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

REGON: 611 330 322


Rachunek wyników

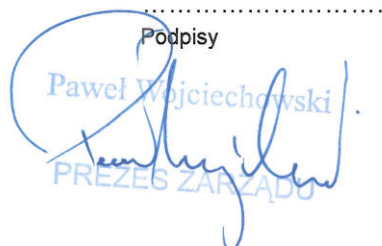
za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

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	Kwota za bieżący
		obrotowy	rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	4 025 218,47	8 763 027,65
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	4 025 218,47	8 763 027,65
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	4 025 218,47	8 763 027,65
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	3 766 986,96	3 945 706,90
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	3 766 986,96	3 945 706,90
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	258 231,51	4 817 320,75
D.	Koszty administracyjne	419 368,07	435 053,38
1	Zużycie materiałów i energii	15 981,92	10 351,05
2	Usługi obce	48 131,21	63 950,39
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	351 652,00	357 344,24
5	Amortyzacja	1 285,35	1 402,20
6	Pozostałe	2 317,59	2 005,50
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	113 841,42	184 282,34
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-47 295,14	4 566 549,71
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)	-47 295,14	4 566 549,71
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	47 295,14	
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		4 566 549,71

Data sporządzenia: 28.01.2013 v

Alicja Drażkiewicz

 Księgowa

Podpisy

 Paweł Wojciechowski
 PREZES ZARZĄDU

Barbara Tęcza

 CZŁONEK ZARZĄDU

Informacja dodatkowa za 2012 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 księgową 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 szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.
Powyższe zasady wraz z zakładowym planem kont zostały wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu Fundacji.

W 2012 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności statutowej.
5. Księgi rachunkowe na dzień 01.01.2012 r. zostały otwarte na podstawie zatwierdzonego przez Radę Fundacji Sprawozdania finansowego za 2011 rok.

I. 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 umarzone 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).

II. Dane uzupełniające o aktywach

AKTYWA TRWAŁE

<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	-	środki trwałe (1 komputer, 1 samochód)
Stan na początek roku obrotowego	-	37 374,00 zł.
Stan na koniec roku obrotowego	-	37 374,00 zł.
<u>Umorzenie środków trwałych</u>	-	amortyzacja
Stan na początek roku obrotowego	-	33 985,35 zł.
Stan na koniec roku obrotowego	-	35 387,55 zł.
<u>Wartości niematerialne i prawne</u>		
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 **12 500,00 zł.**

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

Należności krótkoterminowe **27 500,00 zł.**

Należność w kwocie 23 500,00 zł. dotyczy dokonanej przedpłaty całości wynagrodzenia Spółce Magic Records za usługę, która zostanie wykonana w 2013 r.

Należność w kwocie 4 000,00 zł. dotyczy zwrotu niewykorzystanej darowizny.

Inwestycje krótkoterminowe **7 577 273,15 zł.**

Środki pieniężne w kwocie 7 577 272,53 zł. znajdują się na rachunkach bankowych w Alior Banku,

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2012 r. wynoszą: 0,62 zł.

W roku obrotowym korzystaliśmy z usług Alior Banku i tylko w tym banku posiadamy rachunki bankowe.

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2012 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2012 r. zgodne jest z protokołem inwentaryzacji gotówki w kasie.

III. Dane uzupełniające o pasywach

Fundusze własne Fundacji **7 578 752,61 zł.**

Stan na początek roku obrotowego 3 012 202,90 zł.

Wynik finansowy za rok obrotowy
(nadwyżka przychodami nad kosztami) 4 566 549,71 zł.

Stan na 31.12.2012 7 578 752,61 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe **20 953,50 zł.**

z tego:

- Składka ZUS za grudzień 2012 r. 8 235,55 zł.
- Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2012 r. 4 631,00 zł.

- Rozrachunki z kontrahentami	6 203,16 zł.
- Inne rozrachunki	1 883,79 zł.

Inne rozrachunki obejmują zobowiązania wobec Zespołu Szkół Chemicznych w Krakowie.

Rozliczenia międzyokresowe **19 553,49 zł.**

z tego:

- Rozliczenia z kontrahentami	18 353,49 zł.
- Rozliczenia ze zleceniodawcami	1 200,00 zł.

Rozliczenia dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych w 2012 roku na rzecz Fundacji.

IV. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

Przychody z działalności statutowej **8 763 027,65 zł.**

z tego:

• PKN ORLEN	6 592 308,00 zł.
• Członk.Rad Nadzorczych Sp.Holdingu Unipetrol	938 302,33 zł.
• Spółki Grupy Kapitałowej Orlen	456 114,00 zł.
• Darowizny rzeczowe	346 752,50 zł.
• Wpłaty 1% podatku	238 977,42 zł.
• Wpłaty od osób fizycznych i innych podmiotów	148 190,00 zł.
• Członk.Rad Nadzorczych Orlen Finance AB	42 383,40 zł.

Przychody finansowe **184 282,34 zł.**

z tego:

- Przychody z lokat PLN	165 082,52 zł.
- Różnice kursowe	19 163,75 zł.
- Inne	36,07 zł.

V. Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności statutowej **4 375 471,28 zł.**

• koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych, w tym: darowizny, stypendia, letni wypoczynek, konferencje szkoleniowe i inne programy	<u>3 945 706,90 zł.</u>
• koszty administracyjne	<u>435 053,38 zł.</u>

W 2012 roku w Fundacji powstały dwa nowe programy stypendialne:

- „Mistrzowie Chemii” - dla zdolnych uczniów wykazujących szczególne zainteresowanie chemią i przedmiotami ścisłymi,
- „Pełnia życia” - dla paraolimpijczyków na rozwój karier sportowych.

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2012 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 7 619 259,60 zł.

Rachunek wyników za 2012 rok zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 4 566 549,71 zł.

VI. Dodatkowe informacje:

- W dniu 21.12.2012 r. Fundacja zawarła umowę z firmą Misters Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2012 rok na kwotę 4 300 zł. + VAT.
- 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 nieuwzględnione w bilansie,
- Fundacja nie udzielała pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,
- nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu za 2012 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Alicja Drażkiewicz
A. Drażkiewicz
Księgowa

28.01.2013 r.

Paweł Wojciechowski
PREZES ZARZĄDU

Barbara Tęcza
CZŁONEK ZARZĄDU