

**UCHWAŁA NR 409/VII/2014  
ZARZĄDU FUNDACJI ORLEN - DAR SERCA  
z dnia 28 lutego 2014 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Fundacji za okres 1.01.2013 r. - 31.12.2013**

**§ 1**

Zarząd Fundacji „ORLEN – DAR SERCA” z siedzibą w Płocku, wpisanej do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego za numerem KRS 0000037031,

działając na podstawie § 26 ust. 1 pkt 4) Statutu Fundacji, postanawia przyjąć sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r., w tym:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. z sumą aktywów i pasywów w kwocie **5.508.102,87 zł**
- Rachunek wyników za 2013 rok z wynikiem finansowym ogółem za okres 01.01.2013 – 31.12.2013 w kwocie **2.423.971,73 zł** (nadwyżka przychodów nad kosztami)
- Informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe za okres 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r. stanowi Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Prezes Zarządu  
Emilia Gromadowska



Członek Zarządu  
Barbara Tęcza

**FUNDACJA  
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7  
09-411 PŁOCK**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.**

## SPIS TREŚCI

1. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
3. BILANS
4. INFORMACJA DODATKOWA


## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA


Zarząd Fundacji „ORLEN-DAR SERCA” przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ust. 4 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **5 508 102,87 zł.**
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r. wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie **2 423 971,73 zł.**
- Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia.

### Podpisy członków Zarządu

Emilia Gromadowska  
  
PREZES ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN – DAR SERCA  
.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

Barbara Tęcza  
  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN – DAR SERCA  
.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

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

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

REGON: 611 330 322

## Rachunek wyników

na dzień 31.12.2013 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 2013 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>8 763 027,65</b>	<b>10 552 409,60</b>
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	8 763 027,65	10 552 409,60
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	8 763 027,65	10 552 409,60
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>3 945 706,90</b>	<b>7 936 751,70</b>
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 945 706,90	7 936 751,70
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>4 817 320,75</b>	<b>2 615 657,90</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>435 053,38</b>	<b>412 920,74</b>
1	Zużycie materiałów i energii	10 351,05	9 243,02
2	Usługi obce	63 950,39	49 184,62
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	357 344,24	353 034,40
5	Amortyzacja	1 402,20	1 402,20
6	Pozostałe	2 005,50	56,50
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>184 282,34</b>	<b>221 234,57</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>4 566 549,71</b>	<b>2 423 971,73</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>4 566 549,71</b>	<b>2 423 971,73</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	4 566 549,71	2 423 971,73

Data sporządzenia:

Warszawa, 28.01.2014 v

Alcja Drażkiewicz  
A Drażkiewicz  
Księgowa

Podpisy

Emilia Gromadowska  
PREZES ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tecza  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Fundacja "Orlen-Dar Serca"

## BILANS

REGON: 611 330 322

na dzień 31.12.2013 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	
		początek roku	31-12-2013			początek roku	31-12-2013
1	2	1 986,45	584,25	1	2	7 578 752,61	5 436 174,63
A	Aktywa trwałe			A	Fundusze własne		
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	3 012 202,90	3 012 202,90
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 986,45	584,25	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	4 566 549,71	2 423 971,73
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	4 566 549,71	2 423 971,73
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	7 617 273,15	5 466 741,79	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 506,99	71 928,24
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	12 500,00	20 200,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	27 500,00	34 978,76	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20 953,50	50 152,53
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania	20 953,50	48 673,77
				3	Fundusze specjalne		1 478,76
III	Inwestycje krótkoterminowe	7 577 273,15	5 411 563,03	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Środki pieniężne	7 577 273,15	5 411 563,03	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19 553,49	21 775,71
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		40 776,83	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 553,49	21 775,71
	Suma bilansowa	7 619 259,60	5 508 102,87		Suma bilansowa	7 619 259,60	5 508 102,87

Data sporządzenia

Warszawa, 28.01.2014 r.

Alicja Drażkiewicz  
Księgowa

Emilia Gromadowska  
PREZES ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Podpisy

Barbara Tecza  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

**Dodatkowe informacje i objaśnienia  
do sprawozdania finansowego  
za 2013 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 Sądowego – 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 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 2013 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 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (z późniejszymi zmianami), wolne są od podatku.  
Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności statutowej.

5. **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 umarżane 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.
- 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).



## I. Dane uzupełniające o aktywach

### AKTYWA TRWAŁE

#### Rzeczowe aktywa trwałe

**środki trwałe**  
(1 komputer)

Stan na początek roku obrotowego

37 374,00 zł

Stan na koniec roku obrotowego

4 674,00 zł

W 2013 roku Fundacja przekazała w darowiźnie samochód marki Volkswagen o wartości początkowej 32 700,00 zł

#### Umorzenie środków trwałych

**amortyzacja**

Stan na początek roku obrotowego

35 387,55 zł

Stan na koniec roku obrotowego

4 089,75 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

**20 200,00 zł**

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

#### Należności krótkoterminowe

**34 978,76 zł**

Należność w kwocie 23 500,00 zł dotyczy dokonanej przedpłaty całości wynagrodzenia Spółce Magic Records za usługę, która zostanie wykonana w 2014 r.

Należność w kwocie 10 000,00 zł dotyczy rozliczenia darowizny.

Środki niewykorzystane w 2013 roku z ZFŚS stanowią kwotę 1 478,76 zł.

**Inwestycje krótkoterminowe**

**5 411 563,03 zł**

Środki pieniężne w kwocie 5 410 838,74 zł znajdują się na rachunkach bankowych w Alior Banku, w tym:

na rachunku bankowym podstawowym 210 838,74 zł

na lokatach terminowych 5 200 000,00 zł

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2013 r.  
wynoszą 724,29 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2013 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2013 r. zgodne jest z protokołem inwentaryzacji gotówki w kasie.

Do wyceny środków w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP - Tabela kursów średnich NBP nr 251/A/2013 z 31.12.2013 r.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**40 776,83 zł**

Należność w kwocie 40 000,00 zł dotyczy wpłaconej zaliczki na wypoczynek zimowy w Szczyrku dzieci z Rodzinnych Domów Dziecka.

Należność w kwocie 776,83 zł od Alior Banku dotyczy nienotyfikowanych przez bank odsetek od lokat terminowych na dzień 31.12.2013 r.

Odsetki wynoszą:

- od depozytu terminowego na kwotę 2 500 000,00 zł - 599,30 zł
- od depozytu terminowego na kwotę 2 700 000,00 zł - 177,53 zł

**II. Dane uzupełniające o pasywach**

**Fundusze własne Fundacji**

**5 436 174,63 zł**

Stan na początek roku obrotowego 3 012 202,90 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy  
(nadwyżka przychodami nad kosztami) 2 423 971,73 zł

Stan na 31.12.2013 r. 5 436 174,63 zł

**Zobowiązania krótkoterminowe** **48 673,77 zł**

w tym:

- Składka ZUS za grudzień 2013 r.	7 562,41 zł
- Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2013 r.	4 705,00 zł
- Rozrachunki z kontrahentami	35 643,30 zł
- Inne rozrachunki	763,06 zł

**Rozliczenia międzyokresowe** **21 775,71 zł**

w tym:

- Rozliczenia z kontrahentami	14 657,31 zł
- Rozliczenia z pracownikami	7 118,40 zł

Rozliczenia w kwocie 14 657,31 zł dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2013 roku, zaś kwota 7 118,40 zł dotyczy rozliczeń z pracownikami za 2013 rok.

**Fundusze specjalne** **1 478,76 zł**

W 2013 roku Fundacja zawarła z PKN ORLEN umowę o wspólnej działalności socjalnej w ramach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych PKN ORLEN. Kwota niewykorzystana w 2013 roku w ramach wspólnej działalności socjalnej wynosi 1 478,76 zł

**III. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość**

**Przychody finansowe** **221 234,57 zł**

w tym:

- Przychody z lokat PLN	199 933,92 zł
- Różnice kursowe	21 299,74 zł
- Inne	0,91 zł

**Przychody z działalności statutowej**

**10 552 409,60 zł**

Nadwyżka przychodów nad kosztami zrealizowana w 2012 roku zarachowana na zwiększenie przychodów 2013 roku

4 566 549,71 zł

Przychody statutowe:

5 985 859,89 zł

w tym:

- Darowizny PKN ORLEN 3 901 228,00 zł
- Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 989 217,24 zł
- Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 447 101,97 zł
- Darowizny rzeczowe 336 516,00 zł
- Środki z alokacji 1% podatku 174 918,68 zł
- Darowizny od osób fizycznych 136 878,00 zł

**IV. Informacje o strukturze kosztów**

**Koszty działalności statutowej**

**8 349 672,44 zł**

- Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych, w tym: darowizny, stypendia, programy, projekty i inne. 7 936 751,70 zł
- koszty administracyjne 412 920,74 zł

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2013 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę bilansową 5 508 102,87 zł.

Rachunek wyników za 2013 rok zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 2 423 971,73 zł.

#### IV. Dodatkowe informacje:

- w dniu 28.11.2013 r. Fundacja zawarła umowę z firmą Misters Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2013 rok na kwotę 4 200 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 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 2013 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

#### Podpisy członków Zarządu

Emilia Gromadowska



PREZES ZARZĄDU

Fundacja ORLEN – DAR SERCA

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

Barbara Tęcza

CZŁONEK ZARZĄDU

Fundacja ORLEN – DAR SERCA

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)



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