

**FUNDACJA  
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7  
09-411 PŁOCK**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.**

## **SPIS TREŚCI**

1. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
2. INFORMACJE OGÓLNE
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. BILANS
5. INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU



## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA


Zarząd Fundacji „ORLEN-DAR SERCA” przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz zgodnie z Ustawą z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie Ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2014 r. poz. 1100 – Nowelizacja Ustawy o rachunkowości), na które składa się:

- Informacja ogólna
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **2 642 337,77 zł.**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wykazujący wynik finansowy stanowiący nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie **-567 474,23 zł.**
- Informacja uzupełniająca do bilansu.

Podpisy członków Zarządu

  
Iwona Tandecka  
Prezes Zarządu  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

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

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

## INFORMACJE OGÓLNE

### 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.

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 społeczeństwami;
- 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 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez Fundację działalności statutowej.
4. Dnia 22 września 2015 r., zgodnie z zapisami art. 3 ust. 1a Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zmianie Ustawy o rachunkowości (Dz. U. Z 2014 r. poz. 1100 – Nowelizacja ustawy o rachunkowości), Rada Fundacji podjęła Uchwałę Nr 19/2015 w sprawie przyjęcia uproszczonych zasad sporządzania sprawozdań finansowych przewidzianych dla jednostek mikro.  
Fundacja zgodnie z art. 50 Ustawy o rachunkowości wykazuje informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym ze szczegółowością większą niż określona w załączniku nr 4 do Ustawy.  
W ramach uproszczeń przewidzianych Ustawą o rachunkowości dla jednostek mikro Fundacja nie sporządza informacji dodatkowej, a wszelkie istotne dane dotyczące działalności Fundacji wykazane są w informacji uzupełniającej do bilansu.

## 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 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 2014 roku poz. 851 art. 16), pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności.
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. Sprawozdanie finansowe składa się z:**

- informacji ogólnej
- rachunku zysków i strat
- bilansu
- informacji uzupełniającej do bilansu.

Ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami i kosztami, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, zwiększa odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym.

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla organizacji nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za 2015 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>9 023 754,82</b>	<b>8 321 250,89</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	9 023 754,82	8 321 250,89
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>9 889 194,83</b>	<b>8 948 571,60</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	9 312 967,85	8 283 390,70
II.	Koszty działalności administracyjnej	576 226,98	665 180,90
1.	Amortyzacja	2 088,25	3 609,60
2.	Zużycie materiałów i energii	24 027,93	14 208,04
3.	Usługi obce	77 357,95	51 855,37
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	472 508,85	594 855,09
5.	Pozostałe koszty	244,00	652,80
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i E)</b>	<b>5 447,86</b>	<b>2 507,90</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. (B i F)</b>		
<b>E.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>129 054,92</b>	<b>57 338,58</b>
<b>F.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>G.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>-730 937,23</b>	<b>-567 474,23</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-730 937,23	-567 474,23

Warszawa, dnia 25.02.2016 r.

Alicja Drażkiewicz  
  
 Księgowa

Zarząd Fundacji:

Iwona Tandecka  
  
 Prezes Zarządu  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Iwona Tandecka - Prezes Zarządu

Barbara Tęcza  
  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tęcza - Członek Zarządu

**Bilans sporządzony  
 na dzień 31.12.2015 r.**

AKTYWA		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>10 527,86</b>	<b>6 918,26</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Środki trwałe	10 527,86	6 918,26
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 309 810,26</b>	<b>2 627 617,15</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	79 000,00	23 650,00
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 230 810,26	2 603 967,15
1.	Środki pieniężne	2 230 810,26	2 603 967,15
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>42 518,14</b>	<b>7 802,36</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>2 362 856,26</b>	<b>2 642 337,77</b>
<b>PASYWA</b>			
1	2		
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>2 281 265,67</b>	<b>2 444 728,67</b>
I	Kapitał (fundusz) statutowy	3 012 202,90	3 012 202,90
II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-730 937,23	-567 474,23
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-730 937,23	-567 474,23
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>81 590,59</b>	<b>197 609,10</b>
I	Zobowiązania krótkoterminowe	66 581,67	169 563,46
II	Rozliczenia międzyokresowe	15 008,92	28 045,64
<b>Pasywa razem</b>		<b>2 362 856,26</b>	<b>2 642 337,77</b>

Warszawa, dnia 25.02.2016 r.

Alicja Drażkiewicz  
  
 Księgowa

Iwona Tandecka  
  
 Prezes Zarządu  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tęcza  
  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA



## **INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA**

### **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

6 178,00 zł

Stan na koniec roku obrotowego

9 787,60 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**

**23 650,00 zł**

Zapasy rzeczowe stanowią:

- karty wartościowe przedpłacone typu „W'
- dwa zestawy TV 51 cali Samsung LED

17 500,00 zł

6 150,00 zł

Przedmioty przeznaczone są do przekazania w formie darowizny.

**Inwestycje krótkoterminowe**

**2 603 967,15 zł**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

- na rachunkach bankowych	2 603 964,44 zł
- w kasie	2,71 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2015 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2015 r. zgodne jest z protokołem inwentaryzacji gotówki w kasie.

Do wyceny środków w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP - Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2015 z 31.12.2015 r.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**7 802,36 zł**

Rozliczenia dotyczą rozrachunków z kontrahentami - niezafakturowane świadczenia na rzecz Fundacji (korekta usług 2015 roku).

**II. Dane uzupełniające o pasywach**

**Fundusze własne Fundacji**

**2 444 728,67**

Stan na początek roku obrotowego	3 012 202,90 zł
Wynik finansowy za rok obrotowy (nadwyżka kosztów nad przychodami)	-567 474,23 zł
Stan na 31.12.2015 r.	2 444 728,67 zł

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 3 012 202,90 zł i składał się z funduszu podstawowego w wysokości 500 000,00 zł (fundusz założycielski Fundacji) oraz wyniku finansowego z ubiegłych lat.

**Zobowiązania krótkoterminowe**

**169 563,46 zł**

w tym:

Składka ZUS za grudzień 2015 r.	15 766,32 zł
Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2015 r.	7 413,00 zł
Rozrachunki z kontrahentami	87 768,89 zł
Inne zobowiązania	58 615,25 zł

w tym:

---

- rozliczenia ze stypendystami	40 778,00 zł
- rozliczenia z Rodzinnymi Domami Dziecka (zwrot kosztów dojazdu na konferencję)	9 112,10 zł
- rozliczenia z Zespołem Szkół Chemicznych w Krakowie	7 179,68 zł

**Rozliczenia międzyokresowe** **28 045,64 zł**

w tym:

- rozliczenia z kontrahentami	14 815,04 zł
- rozliczenia z pracownikami	7 230,60 zł
- rozliczenia ze stypendystami	6 000,00 zł

Rozliczenia z kontrahentami dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2015 roku.

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

**Przychody finansowe** **57 338,58 zł**

w tym:

Przychody z lokat PLN	36 949,12 zł
Różnice kursowe	20 389,46 zł

**Przychody z działalności statutowej** **8 321 250,89 zł**

**Przychody statutowe** **8 321 250,89 zł**

w tym:

Darowizny PKN ORLEN	4 988 053,00 zł
Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	1 110 380,94 zł
Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	1 104 503,00 zł
Darowizny rzeczowe	726 191,81 zł
Środki z alokacji 1% podatku	289 294,96 zł
Darowizny od osób fizycznych	102 827,18 zł

**Pozostałe przychody** **2 507,90 zł**

#### **IV. Informacje o strukturze kosztów**

<b><u>Koszty działalności statutowej</u></b>	<b><u>8 283 390,70 zł</u></b>
<b>Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych w 2015 roku:</b>	<b>7 552 453,47 zł</b>
Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka	977 765,73 zł
Programy stypendialne	969 615,54 zł
Program kultura, nauka, tradycje narodowe	1 398 580,00 zł
Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności	1 220 671,46 zł
Program ochrona i promocja zdrowia	487 434,48 zł
Program pomoc społeczna i społeczności lokalne	662 844,95 zł
Program kultura fizyczna i sport	792 056,00 zł
Program nauka, edukacja, wychowanie	352 908,95 zł
Darowizny rekomendowane przez Spółki Grupy Kapitałowej	616 776,36 zł
Inne działania statutowe	73 800 ,00 zł
<b>Wynik finansowy 2014 roku – nadwyżka kosztów nad przychodami</b>	<b>730 937,23 zł</b>
<b><u>Koszty administracyjne</u></b>	<b><u>665 180,90 zł</u></b>
Zużycie materiałów i energii	14 208,04 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	594 855,09 zł
Amortyzacja	3 609,60 zł
Usługi obce	51 855,37 zł
Pozostałe koszty	652,80 zł

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2015 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **2 642 337,77 zł.**


Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wykazuje wynik finansowy stanowiący nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie **-567 474,23 zł.**

## V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Audytor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2015 rok na kwotę 3 686,00 zł + VAT.
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 5 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 2015 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Podpisy Członków Zarządu

  
Iwona Tandecka  
Prezes Zarządu  
Fundacji „ORLEN-DAR SERCA”  
(imię, nazwisko, stanowisko)

  
A. Dziurka  
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
Ksiąg rachunkowych)

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)