

**FUNDACJA  
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7  
09-411 PŁOCK**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.**

## **SPIS TREŚCI**

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

*[Handwritten signature]* *[Handwritten signature]*

## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Zarząd Fundacji „ORLEN-DAR SERCA” przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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 31.12.2016 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **2 808 968,42 zł.**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. wykazujący wynik finansowy stanowiący nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie **-499 608,20 zł.**
- Informacja uzupełniająca.

Podpisy członków Zarządu

  
Iwona Tandecka  
Prezes Zarządu  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

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

  
Barbara Tecza  
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 społecznościami;
- 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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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.

## 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 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 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.

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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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 2016 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>8 321 250,89</b>	<b>7 359 651,22</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	8 321 250,89	7 359 651,22
<b>B.</b>	<b>Koszty podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>8 948 571,60</b>	<b>7 976 224,68</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego	8 283 390,70	7 403 070,07
II.	Koszty działalności administracyjnej	665 180,90	573 154,61
1.	Amortyzacja	3 609,60	3 609,60
2.	Zużycie materiałów i energii	14 208,04	20 693,14
3.	Usługi obce	51 855,37	57 615,43
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	594 855,09	489 959,63
5.	Pozostałe koszty	652,80	1 276,81
<b>C.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i E)</b>	<b>2 507,90</b>	<b>21 016,35</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. (B i F)</b>		
<b>E.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>57 338,58</b>	<b>95 948,91</b>
<b>F.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>G.</b>	<b>Wynik finansowy netto ogółem</b>	<b>-567 474,23</b>	<b>-499 608,20</b>
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	-567 474,23	-499 608,20

Warszawa, dnia 27.02.2017 r.

Alicja Drażkiewicz  
*Alicja Drażkiewicz*  
 Księgowa

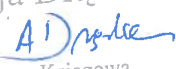
Zarząd Fundacji:  
*Iwona Tandecka*  
 Iwona Tandecka  
 Prezes Zarządu  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA  
 Iwona Tandecka - Prezes Zarządu  
*Barbara Tęcza*  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tęcza - Członek Zarządu

**Bilans sporządzony  
na dzień 31.12.2016 r.**

	<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>31.12.2015 r.</b>	<b>31.12.2016 r.</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe, w tym:</b>	<b>6 918,26</b>	<b>37 127,51</b>
I	Wartości niematerialne i prawne		33 818,85
II	Środki trwałe	6 918,26	3 308,66
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 635 419,51</b>	<b>2 771 840,91</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	23 650,00	23 150,00
II	Należności krótkoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 603 967,15	2 744 852,11
1.	Środki pieniężne	2 603 967,15	2 744 852,11
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 802,36	3 838,80
	<b>Aktywa razem</b>	<b>2 642 337,77</b>	<b>2 808 968,42</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>1</b>	<b>2</b>		
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, w tym:</b>	<b>2 444 728,67</b>	<b>2 512 594,70</b>
I	Kapitał (fundusz) statutowy	3 012 202,90	3 012 202,90
II	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-567 474,23	-499 608,20
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-567 474,23	-499 608,20
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>197 609,10</b>	<b>296 373,72</b>
I	Zobowiązania krótkoterminowe	169 563,46	205 589,95
II	Rozliczenia międzyokresowe	28 045,64	90 783,77
	<b>Pasywa razem</b>	<b>2 642 337,77</b>	<b>2 808 968,42</b>

Warszawa, dnia 27.02.2017 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	9 787,60 zł
Stan na koniec roku obrotowego	13 397,20 zł

##### **Wartości niematerialne i prawne**

Stan na początek okresu obrotowego	3 745,40 zł
Stan na koniec roku obrotowego	37 564,25 zł

W 2016 roku Fundacja nabyła aplikację do obsługi programu darowizn.  
Koszt zakupu aplikacji wyniósł 33 818,85 zł.

##### **Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Stan na początek okresu obrotowego	3 745,40 zł
Stan na koniec roku obrotowego	3 745,40 zł

#### **AKTYWA OBROTOWE**

##### **Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych**

**23 150,00 zł**

Zapasy rzeczowe stanowią:

– karty wartościowe przedpłacone typu „W’	17 000,00 zł
– dwa zestawy TV 51 cali Samsung LED	6 150,00 zł



Przedmioty przeznaczone są do przekazania w formie darowizny.

**Inwestycje krótkoterminowe** **2 744 852,11 zł**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

- na rachunkach bankowych 2 744 327,39 zł
- w kasie 524,72 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2016 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2016 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/NBP/2016 z 30.12.2016 r.

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** **3 838,80 zł**

Należność w kwocie 3 838,80 zł dotyczy nienotyfikowanych przez bank odsetek od lokat terminowych na dzień 31.12.2016 r.

Odsetki wynoszą:

- od depozytu terminowego na kwotę 2 000 000,00 zł - 3 172,50 zł
- od depozytu terminowego na kwotę 420 000,00 zł - 666,30 zł

## II. Dane uzupełniające o pasywach

**Fundusze własne Fundacji** **2 512 594,70**

Stan na początek roku obrotowego 3 012 202,90 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy (nadwyżka kosztów nad przychodami) -499 608,20 zł

Stan na 31.12.2016 r. 2 512 594,70 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** **205 589,95 zł**

w tym:

Składka ZUS za grudzień 2016 r. 13 733,22 zł

---

Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2016 r.	7 765,00 zł
Rozrachunki z kontrahentami	104 695,91 zł
Inne zobowiązania	79 395,82 zł
w tym:	
- rozliczenia ze stypendystami	75 510,00 zł

**Rozliczenia międzyokresowe** **90 783,77 zł**

w tym:

- rozliczenia z kontrahentami	90 783,77 zł
-------------------------------	--------------

Rozliczenia z kontrahentami dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2016 roku.

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

**Przychody ogółem** **7 476 616,48 zł**

**Przychody finansowe** **95 948,91 zł**

w tym:

Przychody z lokat PLN	88 521,57 zł
Różnice kursowe (per saldo)	7 427,34 zł

**Przychody statutowe** **7 359 651,22 zł**

w tym:

Darowizny PKN ORLEN	5 189 317,79 zł
Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	1 066 653,12 zł
Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	515 854,00 zł
Darowizny rzeczowe	26 046,78 zł
Środki z alokacji 1% podatku	321 326,86 zł
Darowizny od osób fizycznych	240 452,67 zł
<b>Pozostałe przychody</b>	<b>21 016,35 zł</b>



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

**Koszty działalności statutowej** **7 976 224,68 zł**

**Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych w 2016 roku:** **7 403 070,07 zł**

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka	994 437,55 zł
Programy stypendialne	994 784,57 zł
Program kultura, nauka, tradycje narodowe	918 392,82 zł
Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności	537 278,87 zł
Program ochrona i promocja zdrowia	495 853,33 zł
Program pomoc społeczna i społeczności lokalne	751 387,75 zł
Program kultura fizyczna i sport	479 313,12 zł
Program nauka, edukacja, wychowanie	168 031,80 zł
Darowizny rekomendowane przez Spółki Grupy Kapitałowej	707 825,48 zł
Inne działania statutowe	788 290,55 zł
Wynik finansowy 2015 roku – nadwyżka kosztów nad przychodami	567 474,23 zł

**Koszty administracyjne** **573 154,61 zł**

Zużycie materiałów i energii	20 693,14 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	489 959,63 zł
Amortyzacja	3 609,60 zł
Usługi obce	57 615,43 zł
Pozostałe koszty	1 276,81 zł

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2016 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **2 808 968,42 zł.**

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazuje wynik finansowy stanowiący nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie **-499 608,20 zł.**

## V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2016 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 2016 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

### Podpisy Członków Zarządu

Iwona Tandecka

  
Prezes Zarządu  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

(imię, nazwisko, stanowisko)

Barbara Tęcza

  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

(imię, nazwisko, stanowisko)

  
A. D. Dzikiewicz

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
Książ rachunkowych)