

**UCHWAŁA NR 448/VII/2015
ZARZĄDU FUNDACJI ORLEN - DAR SERCA
z dnia 26 lutego 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Fundacji
za okres 1.01. - 31.12.2014 r.**

§ 1

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

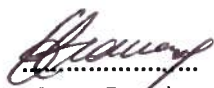
działając na podstawie § 26 ust. 1 pkt 4) Statutu Fundacji, postanawia przyjąć sprawozdanie finansowe za okres 1.01. – 31.12.2014 r., w tym:


- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. z sumą aktywów i pasywów w kwocie **2.362.856,26 zł**
- Rachunek wyników za 2014 rok z wynikiem finansowym ogółem za okres 01.01. – 31.12.2014 r. w kwocie – **730.937,23 zł** (nadwyżka kosztów nad przychodami)
- Informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe Fundacji za okres 1.01. – 31.12.2014 r. stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


.....
Prezes Zarządu
Emilia Gromadowska


.....
Członek Zarządu
Barbara Tęcza

.....
Członek Zarządu
Marcin Velinov

**FUNDACJA
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7
09-411 PŁOCK**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2014 r. - 31.12.2014 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **2 362 856,26 zł.**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. wykazujący wynik finansowy stanowiący nadwyżkę kosztów nad przychodami w kwocie **-730 937,23 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)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

Alicja Drażkiewicz

Księgowa

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

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego
za 2014 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 wynosi 500 000,00 zł i został wpłacony przez Fundatora.

2. Ewidencja księgową w Fundacji prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami .
Powyższe zasady wraz z zakładowym planem kont zostały wprowadzone do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu Fundacji.

W 2014 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 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 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.

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.

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

<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>środki trwałe</u> (3 komputery)
Stan na początek roku obrotowego	4 674,00 zł
Stan na koniec roku obrotowego	16 705,86 zł

W 2014 roku Fundacja dokonała zakupu dwóch komputerów N2 VIP Dell E7240 o łącznej wartości 12 031,86 zł.

<u>Umorzenie środków trwałych</u>	<u>amortyzacja</u>
Stan na początek roku obrotowego	4 089,75 zł
Stan na koniec roku obrotowego	6 178,00 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 **79 000,00 zł**

Zaparami rzeczowymi są karty wartościowe przedpłacone typu „W” na paliwo do przekazania w formie darowizny, w tym karty na paliwo w kwocie 66 500,00 zł, przeznaczone dla Ochotniczych Straży Pożarnych

Inwestycje krótkoterminowe **2 230 810,26 zł**

Środki pieniężne w kwocie 2 229 441,26 zł znajdują się na rachunkach bankowych w Alior Banku, w tym:

na rachunku bankowym podstawowym	703 455,76 zł
na lokatach terminowych	1 525 985,50 zł
Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2014 r. wnoszą	1 369,00 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2014 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2014 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/2014 z 31.12.2014 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe **42 518,14 zł**

w tym:

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

Należność w kwocie 1 759,55 zł od Alior Banku dotyczy nienotyfikowanych przez bank odsetek od lokat terminowych na dzień 31.12.2014 r.

Odsetki wynoszą:

- od depozytu terminowego na kwotę 1 500 000,00 zł - 1 151,80 zł
- od depozytu terminowego na kwotę 25 985,50 zł - 607,75 zł

II. Dane uzupełniające o pasywach

Fundusze własne Fundacji **2 281 265,67 zł**

Stan na początek roku obrotowego 3 012 202,90 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy (nadwyżka kosztów nad przychodami) -730 937,23 zł

Stan na 31.12.2014 r. 2 281 265,67 zł

Zobowiązania krótkoterminowe **66 581,67 zł**

w tym:

Składka ZUS za grudzień 2014 r. 16 796,58 zł

Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2014 r. 20 652,00 zł

Rozrachunki z kontrahentami 21 827,25 zł

Inne rozrachunki 7 305,84 zł

Rozliczenia międzyokresowe **15 008,92 zł**

w tym:

Rozliczenia z kontrahentami 15 008,92 zł

Rozliczenia w kwocie 15 008,92 zł dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2014 roku.

III. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

Przychody finansowe **129 054,92 zł**

w tym:

Przychody z lokat PLN 120 787,85 zł

Różnice kursowe 8 267,07 zł

Przychody z działalności statutowej **9 023 754,82 zł**

Nadwyżka przychodów nad kosztami zrealizowana w 2013 roku zarachowana na zwiększenie przychodów 2014 roku 2 423 971,73 zł

Przychody statutowe **6 599 783,09 zł**

w tym:

Darowizny PKN ORLEN 4 144 228,41 zł

Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 1 137 142,43 zł

Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 749 715,00 zł

Darowizny rzeczowe 230 700,02 zł

Środki z alokacji 1% podatku 212 252,83 zł

Darowizny od osób fizycznych 125 744,40 zł

Pozostałe przychody **5 447,86 zł**

IV. Informacje o strukturze kosztów

Koszty działalności statutowej **9 889 194,83 zł**

Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych: **9 312 967,85 zł**

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka 1 232 005,72 zł

Programy stypendialne 787 680,41 zł

Program kultura, nauka, tradycje narodowe 1 180 999,00 zł

Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności 950 433,47 zł

Program ochrona i promocja zdrowia 924 449,40 zł

Program pomoc społeczna i społeczności lokalne	1 171 575,57 zł
Program kultura fizyczna i sport	1 761 715,00 zł
Program nauka, edukacja, wychowanie	512 770,00 zł
Darowizny rekomendowane przez Spółki Grupy Kapitałowej	754 439,28 zł
Inne działania statutowe	36 900,00 zł
Koszty administracyjne	576 226,98 zł
Zużycie materiałów i energii	24 027,93 zł
Usługi obce	77 357,95 zł
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: wynagrodzenia Członków Zarządu	472 508,85 zł 220 639,37 zł
Amortyzacja	2 088,25 zł
Pozostałe	244,00 zł


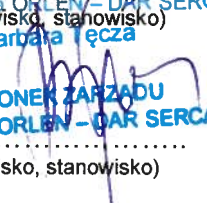
Sporządzony bilans na dzień 31.12.2014 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 2 362 856,26 zł.


Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazuje wynik finansowy stanowiący nadwyżką kosztów nad przychodami w kwocie -730 937,23 zł.

V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok na kwotę 3 800 zł + VAT.
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 6 osób – 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 2014 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Podpisy Członków Zarządu

Emilia Gromadowska

PREZES ZARZĄDU
Fundacja ORLEN-DAR SERCA
(imię, nazwisko, stanowisko)
Barbara Łęcza

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

Alicja Drażkiewicz

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na dzień 31.12.2014 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za 2014 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	10 552 409,60	9 023 754,82
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	10 552 409,60	9 023 754,82
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego		9 023 754,82
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	
3	Pozostałe przychody określone statutem		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	7 936 751,70	9 312 967,85
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	7 936 751,70	9 312 967,85
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	2 615 657,90	-289 213,03
D.	Koszty administracyjne	412 920,74	576 226,98
1	Zużycie materiałów i energii	9 243,02	24 027,93
2	Usługi obce	49 184,62	77 357,95
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia	291 462,05	386 748,39
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 572,35	85 760,46
6	Amortyzacja	1 402,20	2 088,25
7	Pozostałe	56,50	244,00
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		5 447,86
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	221 234,57	129 054,92
H.	Koszty finansowe		
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	2 423 971,73	-730 937,23
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Zysk (strata) netto	2 423 971,73	-730 937,23
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		-730 937,23
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	2 423 971,73	

Data sporządzenia: 26.02.2015 v

Alicja Drażkiewicz

 Księgowa

Emilia Gromadowska
 Podpisy

 PREZES ZARZĄDU
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tecza

 CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacja ORLEN - DAR SERCA

BILANS

Fundacja "ORLEN-DAR SERCA"

REGON: 611 330 322

na dzień 31.12.2014 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	31-12-2014			początek roku	31-12-2014
1	2	584,25	10 527,86	1	2	5 436 174,63	2 281 265,67
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	584,25	10 527,86	II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe			III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 423 971,73	-730 937,23
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 423 971,73	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-730 937,23
B	Aktywa obrotowe	5 466 741,79	2 309 810,26	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 928,24	81 590,59
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	20 200,00	79 000,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe	34 978,76		II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	50 152,53	66 581,67
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 411 563,03	2 230 810,26	1	Kredyty i pożyczki		
1	Środki pieniężne	5 411 563,03	2 230 810,26	2	Inne zobowiązania	48 673,77	66 581,67
2	Pozostałe aktywa finansowe			3	Fundusze specjalne	1 478,76	
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 776,83	42 518,14	III	Rezerwy na zobowiązania		
	Aktywa razem	5 508 102,87	2 362 856,26	IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 775,71	15 008,92
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 775,71	15 008,92
					Pasywa razem	5 508 102,87	2 362 856,26

Data sporządzenia: 26.02.2015 r.

Alicja Drażkiewicz
A. Drazkiewicz
Księgowa

Podpisy

Emilia Gromadowska
PREZES ZARZĄDU
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

Barbara Tęcza
CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacja ORLEN - DAR SERCA