

**FUNDACJA
„ORLEN-DAR SERCA”**

**UL. CHEMIKÓW 7
09-411 PŁOCK**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

SPIS TREŚCI

1. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
2. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. BILANS
5. INFORMACJA DODATKOWA




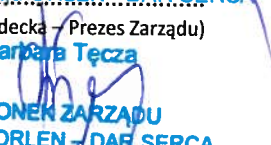
OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA


Zarząd Fundacji „ORLEN-DAR SERCA” przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. sporządzone zgodnie z artykułem 12 ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach oraz zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.), na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **6 583 748,04 zł**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący zysk w kwocie **3 333 299,55 zł**.
- Informacja dodatkowa

Podpisy członków Zarządu


Iwona Tandecka
Prezes Zarządu
Fundacja ORLEN - DAR SERCA
.....
(Iwona Tandecka – Prezes Zarządu)


Barbara Tęcza
CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacja ORLEN - DAR SERCA
.....
(Barbara Tęcza – Członek Zarządu)


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

1958
FUNDACIÓN ORLEN - DAR SERVICIO
C/ OREN 100
1958

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
 4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Fundację działalności.

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, aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych.
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. Fundacja „ORLEN – DAR SERCA” sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. zgodnie ze wzorem przewidzianym dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- ✓ wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- ✓ rachunku zysków i strat,
- ✓ bilansu,
- ✓ informacji dodatkowej.

Na wynik finansowy (zysk/strata) netto w Fundacji składa się:

- ✓ wynik działalności statutowej (różnica między przychodami działalności statutowej a kosztami działalności statutowej),
- ✓ wynik działalności operacyjnej (różnica między wynikiem działalności statutowej a kosztami ogólnego zarządu),
- ✓ zysk/strata netto (wynik działalności operacyjnej skorygowany o różnicę przychodów i kosztów finansowych oraz o różnicę pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych).

**Bilans sporządzony
 na dzień 31.12.2017 r.**

AKTYWA		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
A	Aktywa trwałe	37 127,51	32 409,73
I	Wartości niematerialne i prawne	33 818,85	32 409,73
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 308,66	
B	Aktywa obrotowe	2 771 840,91	6 551 338,31
I	Zapasy	23 150,00	7 900,00
II	Należności krótkoterminowe	-	201,56
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 744 852,11	6 538 622,64
1.	Środki pieniężne	2 744 852,11	6 538 622,64
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 838,80	4 614,11
	Aktywa razem	2 808 968,42	6 583 748,04
PASywa			
1	2		
A	Fundusz własny	2 512 594,70	6 345 502,45
I	Fundusz statutowy	3 012 202,90	3 012 202,90
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
III.	Zysk (strata) netto	-499 608,20	3 333 299,55
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	296 373,72	238 245,59
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	205 589,95	154 114,12
III	Rozliczenia międzyokresowe	90 783,77	84 131,47
	Pasywa razem	2 808 968,42	6 583 748,04

Warszawa, dnia 27.02.2018 r.

Alicja Drajkiwicz

Alicja Drajkiwicz - księgowa

Zarząd Fundacji:

Iwona Tandecka

Prezes Zarządu
 Fundacja ORLEN – DAR SERCA

Iwona Tandecka – Prezes Zarządu

Barbara Tęcza

CZŁONEK ZARZĄDU
 Barbara Tęcza – Członek Zarządu
 Fundacja ORLEN – DAR SERCA

Rachunek zysków i strat
 za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za 2017 rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	7 359 651,22	16 399 691,99
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 359 651,22	16 399 691,99
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	7 403 070,07	12 579 856,35
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 403 070,07	12 579 856,35
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
C.	Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)	-43 418,85	3 819 835,64
D.	Koszty ogólnego zarządu	573 154,61	566 214,54
1.	Amortyzacja	3 609,60	4 717,78
2.	Zużycie materiałów i energii	20 693,14	15 468,69
3.	Usługi obce	57 615,43	47 213,88
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	489 959,63	498 814,19
5.	Pozostałe koszty	1 276,81	0,00
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)	-616 573,46	3 253 621,10
F.	Pozostałe przychody operacyjne	21 016,35	2 487,09
G.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
H.	Przychody finansowe	95 948,91	77 191,36
I.	Koszty finansowe	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) netto (E + F - G + H - I)	-499 608,20	3 333 299,55

Warszawa, dnia 27.02.2018 r.

.....
A. Drązkiewicz

Alicja Drązkiewicz - 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

Faculty of the
School of
Business Administration
and
Economics

INFORMACJA DODATKOWA

I. Dane uzupełniające o aktywach

➤ AKTYWA TRWAŁE

<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>środki trwałe</u>
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.

<u>Umorzenie środków trwałych</u>	<u>amortyzacja</u>
Stan na początek roku obrotowego	13 397,20 zł
Stan na koniec roku obrotowego	16 705,86 zł

<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	
Stan na początek okresu obrotowego	37 564,25 zł
Stan na koniec roku obrotowego	37 564,25 zł

Aplikacja do obsługi programu darowizn
stanowi kwotę 33 818,85 zł,
Program RAKS FK – 3 745,40 zł

<u>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</u>	
Stan na początek okresu obrotowego	3 745,40 zł
Stan na koniec roku obrotowego	5 154,52 zł

➤ AKTYWA OBROTOWE

<u>Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych</u>	<u>7 900,00 zł</u>
---	--------------------

Zapasy rzeczowe stanowią:

karty wartościowe przedpłacone typu „W” przeznaczone do przekazania w formie darowizny.	7 900,00 zł
--	-------------



Inwestycje krótkoterminowe

6 538 622,64 zł

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

- na rachunkach bankowych 6 538 569,59 zł
- w kasie 53,05 zł

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2017 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Saldo środków pieniężnych w Raporcie Kasowym na dzień 31.12.2017 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/NBP/2017 z 29.12.2017 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

4 614,11 zł

Rozliczenie w kwocie 2 019,25 zł dotyczy nienotyfikowanych przez bank odsetek od lokat terminowych na dzień 31.12.2017 r.

Odsetki wynoszą:

- od depozytu terminowego na kwotę 1 500 000,00 zł - 1 637,25 zł
- od depozytu terminowego na kwotę 350 000,00 zł - 382,00 zł

Rozliczenie w kwocie 2 594,86 zł dotyczy rozliczeń z kontrahentami – niezafakturowane usługi.

II. Dane uzupełniające o pasywach

➤ **Fundusz własny Fundacji**

6 345 502,45 zł

Stan na początek roku obrotowego

3 012 202,90 zł

Wynik finansowy za rok obrotowy
(zysk)

3 333 299,55 zł

Stan na 31.12.2017 r.

6 345 502,45 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 i rezerwy na zobowiązania**

238 245,59 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

154 114,12 zł

w tym:

Składka ZUS za grudzień 2017 r.	13 897,42 zł
Podatek dochodowy od osób fizycznych za grudzień 2017 r.	12 568,00 zł
Rozrachunki z kontrahentami	113 432,35 zł
Inne zobowiązania	14 216,35 zł
w tym:	
- rozliczenia ze stypendystami	11 250,00 zł
Rozliczenia międzyokresowe	84 131,47 zł
- rozliczenia z kontrahentami	84 131,47 zł

Rozliczenia z kontrahentami dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2017 roku.

III. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

➤ **Przychody ogółem** **16 479 370,44 zł**

Przychody finansowe **77 191,36 zł**

w tym:

Przychody z lokat PLN 75 951,06 zł

Różnice kursowe (per saldo) 1 240,30 zł

Przychody statutowe **16 399 691,99 zł**

w tym:

Darowizny PKN ORLEN 14 449 913,56 zł

Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 209 266,60 zł

Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN 1 125 690,99 zł

Darowizny rzeczowe 78 066,20 zł

Środki z alokacji 1% podatku od osób fizycznych 401 113,00 zł

Darowizny od osób fizycznych 135 641,64 zł

Pozostałe przychody operacyjne **2 487,09 zł**

IV. Informacje o strukturze kosztów

➤ **Koszty działalności statutowej** **13 146 070,89 zł**

Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych w 2017 roku: **12 579 856,35 zł**

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka **1 179 931,67 zł**

w tym:

środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizyczny przekazane w 2017 r. w formie darowizn oraz wydatkowane na działania na rzecz RDD (wakacje) **593 469,57 zł**

Programy stypendialne **1 127 560,77 zł**

Program kultura, nauka, tradycje narodowe **1 287 309,96 zł**

Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności **1 442 449,91 zł**

Program ochrona i promocja zdrowia **3 240 084,28 zł**

Program pomoc społeczna i społeczności lokalne **770 191,48 zł**

Program kultura fizyczna i sport **558 747,27 zł**

Program nauka, edukacja, wychowanie **517 723,00 zł**

Darowizny rekomendowane przez Spółki Grupy Kapitałowej **1 077 468,99 zł**

Inne działania statutowe **878 780,82 zł**

Wynik finansowy 2016 roku **499 608,20 zł**

Koszty ogólnego zarządu (administracyjne) **566 214,54 zł**

Zużycie materiałów i energii **15 468,69 zł**

Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia **498 814,19 zł**

Amortyzacja **4 717,78 zł**

Usługi obce **47 213,88 zł**

Sporządzony bilans na dzień 31.12.2017 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **6 583 748,04 zł.**

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazuje
wynik finansowy (zysk) w kwocie **3 333 299,55 zł.**

V. Dodatkowe informacje:

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok na kwotę 4 055,00 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 2017 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Podpisy Członków Zarządu

Iwona Tandecka

Prezes Zarządu
Fundacja ORLEN - DAR SERCA

.....
Iwona Tandecka – Prezes Zarządu

Barbara Tęcza

..... CZŁONEK ZARZĄDU
Barbara Tęcza – Członek Zarządu

A. Drązkiewicz

.....
Alicja Drązkiewicz - księgowa

OSZONELTÁRSADÓ
FUNDUS GREEN – DAZ SZÉCSA

OSZONELTÁRSADÓ

FUNDUS GREEN – DAZ SZÉCSA