

**FUNDACJA ORLEN  
UL. CHEMIKÓW 7  
09-411 PŁOCK**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES**

**01.01.2019 r. - 31.12.2019 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 przedkłada sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 31.12.2019 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **12 257 751,93 zł**
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. wykazujący zysk w kwocie **9 269 021,14 zł**
- Informacja dodatkowa

### Podpisy członków Zarządu

.....  
(Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu)

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

.....  
(Kinga Szewczyk – Członek Zarządu)

.....  
(Marta Soluch – Członek Zarządu)

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### I. Informacje o działalności Fundacji

1. Fundacja ORLEN 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 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 10 000 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 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 sporządziła sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 31.12.2019 r.**

AKTYWA		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>180 867,36</b>	<b>75 166,84</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	180 867,36	75 166,84
II	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 973 968,91</b>	<b>12 182 585,09</b>
I	Zapasy	47 980,00	82 367,00
II	Należności krótkoterminowe	1,82	11 347,38
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 925 987,09	12 088 870,71
1.	Środki pieniężne	2 925 987,09	12 088 870,71
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	<b>3 154 836,27</b>	<b>12 257 751,93</b>
PASywa		Stan na	Stan na
1	2	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>2 566 782,68</b>	<b>11 835 803,82</b>
I	Fundusz statutowy	6 345 502,45	2 566 782,68
II	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
III.	Zysk (strata) netto	- 3 778 719,77	9 269 021,14
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>588 053,59</b>	<b>421 948,11</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II	Zobowiązania krótkoterminowe	568 732,34	408 565,84
III	Rozliczenia międzyokresowe	19 321,25	13 382,27
	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 154 836,27</b>	<b>12 257 751,93</b>

Warszawa, dnia 02.03.2020 r.

Zarząd Fundacji:

.....  
Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu

.....  
Dorota Osica – Główna księgowa

.....  
Kinga Szewczyk – Członek Zarządu

.....  
Marta Soluch – Członek Zarządu

## Rachunek zysków i strat

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

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

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za 2019 rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>28 603 609,80</b>	<b>45 963 753,66</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	28 603 609,80	45 963 753,66
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>31 610 216,22</b>	<b>35 347 364,75</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	31 610 216,22	35 347 364,75
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk(strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>- 3 006 606,42</b>	<b>10 616 388,91</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>880 816,75</b>	<b>1 296 511,90</b>
1.	Amortyzacja	31 942,78	136 598,07
2.	Zużycie materiałów i energii	76 107,98	30 989,51
3.	Usługi obce	40 150,46	77 210,45
4.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	732 615,53	1 051 713,87
5.	Pozostałe koszty	0,00	0,00
<b>E.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)</b>	<b>- 3 887 423,17</b>	<b>9 319 877,01</b>
<b>F.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>59 025,92</b>	<b>274,00</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>H.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>49 677,48</b>	<b>72 756,90</b>
<b>I.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>118 886,77</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) netto (E + F - G + H - I)</b>	<b>-3 778 719,77</b>	<b>9 269 021,14</b>

Warszawa, dnia 02.03.2020 r.

Zarząd Fundacji:

.....  
Katarzyna Różycka – Prezes Zarządu

.....  
Dorota Osica - Główna księgowa

.....  
Kinga Szewczyk– Członek Zarządu

.....  
Marta Soluch– Członek Zarządu



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Dane uzupełniające o aktywach

#### ➤ AKTYWA TRWAŁE

##### Rzeczowe aktywa trwałe

Stan na początek roku obrotowego	16 705,86 zł
Stan na koniec roku obrotowego	47 603,41 zł

Na środki trwałe w Fundacji składają się: komputery, laptopy, projektor, szafa pancerna oraz telefony.

##### Umorzenie środków trwałych

Stan na początek roku obrotowego	16 705,86 zł
Stan na koniec roku obrotowego	47 603,41 zł

##### Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek okresu obrotowego	217 964,66 zł
Stan na koniec roku obrotowego	217 964,66 zł

Aplikacja do obsługi programu darowizn  
stanowi kwotę – 33 818,85 zł,  
Program RAKS FK – 3 745,40 zł  
Aplikacja grantowa – 180 400,41 zł

##### Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Stan na początek okresu obrotowego	37 097,30 zł
Stan na koniec roku obrotowego	142 797,82 zł

#### ➤ AKTYWA OBROTOWE

##### Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych 82 367,00 zł

Zapasy rzeczowe stanowią:

karty wartościowe przedpłacone typu „W” przeznaczone do przekazania w formie darowizny	2 780,00 zł
---	-------------

---

gadżety akcji promocyjnej MMNZ przeznaczone do przekazania w formie darowizny	19 587,00 zł
--	--------------

sprzęt RTV, AGD i inne przeznaczone do przekazania w formie darowizny	60 000,00 zł
--	--------------

<b><u>Należności krótkoterminowe</u></b>	<b><u>11 347,38 zł</u></b>
--	----------------------------

Należności krótkoterminowe stanowią:

- należności od pracowników	100,02 zł
- należności od wolontariuszy	11 247,36 zł

<b><u>Inwestycje krótkoterminowe</u></b>	<b><u>12 088 870,71 zł</u></b>
--	--------------------------------

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 088 870,71 zł
---	------------------

Wykazany w księgach rachunkowych stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2019 r. zgodny jest z nadesłanymi przez bank potwierdzeniami sald na ten dzień.

Do wyceny środków w walutach obcych przyjęto średni kurs NBP - Tabela kursów średnich NBP nr 251/A/NBP/2019 z 31.12.2019 r.

## II. Dane uzupełniające o pasywach

➤ <b><u>Fundusz własny Fundacji</u></b>	<b><u>11 835 803,82 zł</u></b>
---	--------------------------------

Stan na początek roku obrotowego	2 566 782,68 zł
----------------------------------	-----------------

Wynik finansowy za rok obrotowy (zysk)	9 269 021,14 zł
---	-----------------

Stan na 31.12.2019 r.	11 835 803,82 zł
-----------------------	------------------

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 11 835 803,82 zł i składał się z funduszu podstawowego w wysokości 500 000,00 zł (fundusz założycielski Fundacji) oraz wyniku finansowego z ubiegłych lat.

➤ <b><u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</u></b>	<b><u>421 948,11 zł</u></b>
--	-----------------------------

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>408 565,84 zł</b>
-------------------------------------	----------------------

w tym:

Składka ZUS	46 244,58 zł
-------------	--------------

Podatek dochodowy od osób fizycznych	19 138,00 zł
--------------------------------------	--------------

Rozrachunki z kontrahentami	13 705,49 zł
-----------------------------	--------------

Inne zobowiązania	329 477,77 zł
w tym:	
- rozliczenia ze stypendystami	313 600,00 zł
- rozliczenia z pracownikami	5 718,60 zł
- rozliczenia z wolontariuszami	10 159,17 zł
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>13 382,27 zł</b>
- rozliczenia z kontrahentami	13 382,27 zł

Rozliczenia z kontrahentami dotyczą niezafakturowanych świadczeń wykonanych na rzecz Fundacji w 2019 roku.

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

➤ **Przychody ogółem** **46 036 784,56 zł**

<b>Przychody finansowe</b>	<b>72 756,90 zł</b>
w tym:	
Przychody z lokat PLN	72 756,90 zł
<b>Przychody statutowe</b>	<b>45 963 753,66 zł</b>
w tym:	
Darowizny PKN ORLEN	35 212 342,29 zł
Darowizny Członków Rad Nadzorczych Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	299,23 zł
Darowizny Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN	9 905 349,00 zł
Darowizny rzeczowe	104 587,00 zł
Środki z alokacji 1% podatku od osób fizycznych	333 099,83 zł
Darowizny od osób fizycznych	9 800,00 zł
Darowizny pozostałe osoby prawne	184 696,00 zł
Zwroty darowizn z tytułu rozliczenia umów	213 580,31 zł
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>274,00 zł</b>

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

➤ **Koszty ogółem** **36 643 876,65 zł**

**Koszty działalności statutowej** **35 347 364,75 zł**

**Koszty bezpośrednio związane z realizacją zadań statutowych w 2019 roku:** **34 314 728,56zł**

Wsparcie Rodzinnych Domów Dziecka 1 116 045,32 zł

w tym:

środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizyczny przekazane w formie darowizn oraz wydatkowane na działania na rzecz RDD (wakacje) 345 426,47 zł

Programy stypendialne 2 644 575,56 zł

w tym:

koszty okołoprojektowe stypendia 239 953,56 zł

Program kultura, nauka, tradycje narodowe 7 818 393,90 zł

Program bezpieczeństwo, ratownictwo i ochrona ludności 3 434 048,43 zł

Program ochrona i promocja zdrowia 4 915 031,17 zł

Program pomoc społeczna i społeczności lokalne 10 685 147,36 zł

Program kultura fizyczna i sport 1 578 132,71 zł

Program nauka, edukacja, wychowanie 2 611 414,39 zł

Program wolontariat 273 417,20

Inne działania statutowe 271 158,62 zł

**Koszty ogólnego zarządu (administracyjne)** **1 296 511,90 zł**

Zużycie materiałów i energii 30 989,51 zł

Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 1 051 713,87 zł

Amortyzacja 136 598,07 zł

Usługi obce 77 210,45 zł

<b><u>Koszty finansowe</u></b>	<b><u>118 886,77 zł</u></b>
Różnice kursowe (per saldo)	116 863,77 zł
Odsetki	2023,00 zł
<b><u>Pozostałe koszty operacyjne</u></b>	<b><u>5 000 zł</u></b>

Sporządzony bilans na dzień **31.12.2019** r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę **12 257 755,23 zł.**

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku wykazuje wynik finansowy (zysk) w kwocie **9 269 021,14 zł.**

#### **V. Dodatkowe informacje:**

- Fundacja zawarła umowę z firmą Mistery Auditor Adviser Spółka z o.o. na badanie sprawozdania finansowego za 2019 rok na kwotę 6 200,00 zł + VAT,
- zatrudnienie na dzień bilansowy: 12 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 2019 rok,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym,
- w dniu 17.02.2020 r. Joanna Skalska – Członek Zarządu złożyła rezygnację z pełnionej przez nią funkcji.