

Fundacja
PKO Banku Polskiego

Sprawozdanie finansowe Fundacji PKO Banku Polskiego za okres od dnia 27 lipca 2010 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku

SPIS TREŚCI

	STRONA
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	3
BILANS	4
INFORMACJA DODATKOWA	5

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od dnia 27 lipca 2010 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku

	Nota	za okres od 27.07.2010 do 31.12.2011
		PLN
A. Przychody z działalności statutowej	3.1	9 309 803,43
I. Składki brutto określone statutem		0,00
II. Inne przychody określone statutem		9 309 803,43
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3.2	6 378 065,33
C. Wynik finansowy na działalności statutowej		**2 931 738,10**
D. Koszty administracyjne	3.3	**352 372,31**
1. Zużycie materiałów i energii		16 277,47
2. Usługi obce		10 801,21
3. Podatki i opłaty		546,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		310 893,09
5. Amortyzacja		0,00
6. Pozostałe		13 854,54
E. Pozostałe przychody		87,05
F. Pozostałe koszty		0,08
G. Przychody finansowe	3.4	55 072,18
H. Koszty finansowe	3.4	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności		**2 634 524,94**
J. Zyski i straty nadzwyczajne		0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Wynik finansowy		**2 634 524,94**
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego		0,00
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego		2 634 524,94

BILANS

na dzień 31 grudnia 2011 roku

	Nota	31.12.2011
		PLN
AKTYWA		
Aktywa trwałe		0,00
Wartości niematerialne i prawne		0,00
Rzeczowe aktywa trwałe		0,00
Należności długoterminowe		0,00
Inwestycje długoterminowe		0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
Aktywa obrotowe		**3 428 031,28**
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		0,00
Należności krótkoterminowe		0,00
Inwestycje krótkoterminowe	4.2	3 428 031,28
Środki pieniężne		3 428 031,28
Pozostałe aktywa finansowe		0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
SUMA AKTYWÓW		**3 428 031,28**
PASYWA		
Fundusze własne	4.4	**2 734 524,94**
Fundusz statutowy		100 000,00
Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00
Wynik finansowy netto za rok obrotowy		2 634 524,94
Nadwyżka przychodów nad kosztami		2 634 524,94
Nadwyżka kosztów nad przychodami		0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		**693 506,34**
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4.3	693 506,34
Kredyty i pożyczki		0,00
Inne zobowiązania		693 506,34
Fundusze specjalne		0,00
Rezerwy na zobowiązania		0,00
Rozliczenia międzyokresowe		0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
SUMA PASYWÓW		**3 428 031,28**

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE

1. Informacje ogólne

1.1. Powstanie i rejestracja Fundacji

Fundacja PKO Banku Polskiego z siedzibą w Warszawie, przy ul. Puławskiej 15 , 02-515 Warszawa ustanowiona została przez Fundatora, Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna na mocy aktu notarialnego (Repertorium A Nr 7064/2010) z dnia 22 lipca 2010 roku. Zgodnie z § 5 Statutu Fundacji jej czas trwania jest nieograniczony.

W dniu 7 września 2010 roku Fundacja PKO Banku Polskiego została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy pod nr KRS 0000364669 oraz nadano jej numer statystyczny REGON 142722938. Kapitał założycielski (wpłacony) Fundacji wynosi 100 000 PLN.

Fundacja nie posiada Statusu Organizacji Pożytku Publicznego.

Nadzór nad Fundacją sprawuje Minister Edukacji Narodowej oraz Prezydent Miasta Stołecznego Warszawy.

1.2. Działalność Fundacji

Zgodnie z § 11 Statutu Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Celem Fundacji jest działanie na rzecz dobra publicznego w zakresie:
1) oświaty:
   a) nauki,
   b) szkolnictwa wyższego,
   c) edukacji,
   d) działalności wspomagającej rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości;
2) wychowania:
   a) podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej,
   b) pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,
   c) kształtowanie postaw patriotycznych;
3) pomocy społecznej:
   a) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych; w tym wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu osób niepełnosprawnych,
   b) zaangażowania na rzecz osób w wieku emerytalnym,
   c) wypoczynku dzieci i młodzieży,
   d) dożywianie dzieci,
   e) zakup środków niezbędnych do życia,
   f) pomoc ofiarom katastrof i klęsk żywiołowych,
   g) dotowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych,
   h) wyrównywanie szans;
4) ochrony i promocji zdrowia:
   a) ratowanie życia i zdrowia,
   b) promowanie krwiodawstwa,
   c) wspieranie poszukiwań dawców szpiku kostnego;

5) kultury i sztuki:
   a) ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego,
   b) promocji wybitnych dokonań artystycznych,
   c) działalności na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego;
6) ochrony środowiska:
   a) ekologii i ochrony zwierząt,
   b) ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
   c) ratowanie zagrożonych gatunków roślin i zwierząt,
   d) wytyczanie, znakowanie szlaków turystycznych,
   e) sprzątanie terenów turystycznych;
7) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
8) promowanie celów społecznych w środowisku bankowym i organizacji wolontariatu.

1.3. Informacje dotyczące organów Fundacji

Zgodnie z § 13 Statutu Fundacji organami Fundacji są:
- Rada Programowa Fundacji;
- Zarząd Fundacji.

W dniu 22 lipca 2010 roku Fundator powołał Zarząd Fundacji w składzie:
- Urszula Kontowska – Prezes Zarządu

W dniu 22 lipca 2010 roku Fundator powołał Radę Programową Fundacji w składzie:
- Cezary Banasiński – Przewodniczący Rady Programowej,
- Zbigniew Jagiełło – Wiceprzewodniczący Rady Programowej,
- Justyna Borkiewicz – Członek Rady Programowej.

W dniu 11 stycznia 2011 roku skład Rady Programowej Fundacji został rozszerzony – Elżbieta Anders została powołana na Członka Rady Programowej.

1.4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Fundacji za okres od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku Zarząd sporządza do dnia 31 marca 2012 roku.

2. Opis przyjętych ważniejszych zasad rachunkowości

2.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze sprawozdanie finansowe Fundacji za okres od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku sporządzono zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w przepisach zewnętrznych:

1) Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.);
2) Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 z późn. zm.), zwane dalej Rozporządzeniem Ministra Finansów.

2.2. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania działalności.

2.3. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy z zastrzeżeniem zapisanym w statucie, że pierwszy rok obrotowy zakończy się 31 grudnia 2011 roku. W konsekwencji powyższego zapisu pierwszy rok obrotowy trwał od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku, w związku z czym nie zostały sporządzone dane porównawcze.

Sprawozdanie finansowe Fundacji na dzień 31 grudnia 2011 roku sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w aplikacji SYMFONIA FORTE. Dane finansowe prezentowane są w złotych polskich z dokładnością do grosza.

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie bilans i rachunek wyników ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 i 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów.

2.4. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Środki pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Aktywa pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej, tj. łącznie z odsetkami naliczonymi od tych aktywów.

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

c) Fundusz statutowy

Fundusz statutowy Fundacji wykazuje się w wysokości nominalnej określonej w statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym.

d) Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Przychody

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem Fundacji, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, jak również dotacje i subwencje. Przychody wykazywane są w momencie otrzymania.

f) Koszty

Do kosztów działalności Fundacji zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne Fundacji, w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

2.5. Waluty obce

Fundacja nie prowadzi transakcji w walutach obcych.

3. NOTY DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

3.1. Przychody z działalności statutowej

A. Przychody z działalności statutowej	za okres od 27.07.2010 do 31.12.2011
I. Składki brutto określone statutem, w tym z tytułu:	0,00
II. Inne przychody określone statutem, w tym z tytułu:	9 309 803,43
darowizn przekazanych przez Fundatora - PKO Bank Polski SA	7 844 882,72
darowizn PKO Banku Polskiego SA na realizację programu „Polskie Sztuczne Serce"	1 462 920,71
darowizn indywidualnych	2 000,00
Razem	**9 309 803,43**

3.2. Koszty realizacji zadań statutowych

B. Koszty realizacji zadań statutowych	za okres od 27.07.2010 do 31.12.2011
z tytułu:	
przekazanych darowizn	3 677 837,00
finansowania programu „Polskie Sztuczne Serce"	1 462 920,71
organizacji spotkań „Mikołajki Integracyjne"	1 161 097,18
budowy strony internetowej	75 310,44
wsparcia podopiecznych Fundacji	900,00
Razem	**6 378 065,33**

3.3. Koszty administracyjne

D. Koszty administracyjne	za okres od 27.07.2010 do 31.12.2011
1. Zużycie materiałów i energii	16 277,47
2. Usługi obce	10 801,21
3. Podatki i opłaty	546,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	310 893,09
5. Amortyzacja	0,00
6. Pozostałe	13 854,54
Razem	**352 372,31**

3.4. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe za okres od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku w kwocie 55 072,18 PLN stanowią odsetki od lokat i środków na rachunkach bankowych. Brak poniesionych kosztów finansowych w okresie.

4. NOTY DO BILANSU

4.1. Środki trwałe

Fundacja nie posiada własnych środków trwałych. W okresie od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku Fundacja użytkowała powierzchnię biurową oraz środki trwałe w budynku PKO Banku Polskiego SA przy ul. Puławskiej 15 zgodnie z umową w zakresie usług świadczonych przez Bank na rzecz Fundacji i była zwolniona z długu z tego tytułu.

4.2. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe w okresie 27.07.2011 – 31.12.2011	Środki pieniężne	Pozostałe aktywa finansowe	Razem
Bilans otwarcia (środki przekazane przez Fundatora)	100 000,00	0,00	**100 000,00**
zwiększenia z tytułu przekazanych darowizn	9 309 803,43	0,00	**9 309 803,43**
zwiększenia z tytułu odsetek od lokat i środków na rachunkach bankowych	55 072,18	0,00	**55 072,18**
zwiększenia z tytułu nadwyżki pozostałych przychodów nad pozostałymi kosztami	86,97	0,00	**86,97**
zmniejszenia z tytułu realizacji zadań statutowych	5 729 376,15	0,00	**5 729 376,15**
zmniejszenia z tytułu wydatków administracyjnych	307 555,15	0,00	**307 555,15**
Bilans zamknięcia	**3 428 031,28**	**0,00**	**3 428 031,28**

4.3. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązanie krótkoterminowe według stanu na 31.12.2011	do 1 roku	1-3 lata	3-5 lata	powyżej 5 lat	Razem
z tytułu zapłaty faktur organizacji spotkań Mikołajek Integracyjnych	380 089,18	0,00	0,00	0,00	**380 089,18**
z tytułu wypłaty darowizn	219 400,00	0,00	0,00	0,00	**219 400,00**
z tytułu zapłaty faktury za budowę strony internetowej	49 200,00	0,00	0,00	0,00	**49 200,00**
z tytułu zobowiązań publiczno-prawnych	37 030,61	0,00	0,00	0,00	**37 030,61**
z tytułu zapłaty faktur za wydatki administracyjne	7 786,55	0,00	0,00	0,00	**7 786,55**
Razem	**693 506,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**693 506,34**

4.4. Fundusze własne, w tym informacja o źródłach zwiększenia i zmniejszenia funduszu statutowego

Fundusze własne w okresie 27.07.2011 – 31.12.2011	Fundusz statutowy	Wynik finansowy	Razem
Bilans otwarcia (środki przekazane przez Fundatora)	100 000,00	0,00	**100 000,00**
Zwiększenia	0,00	2 634 524,94	**2 634 524,94**
Transfery	0,00	0,00	**0,00**
Zmniejszenia	0,00	0,00	**0,00**
Bilans zamknięcia	**100 000,00**	**2 634 524,94**	**2 734 524,94**

Fundusz statutowy Fundacji na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosi 100 000,00 PLN i stanowi wkład pieniężny wniesiony i opłacony w całości przez Fundatora, PKO Bank Polski SA, zgodnie ze statutem Fundacji.

Wynik finansowy za okres od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku wynosi 2 634 524,94 PLN i stanowi nadwyżkę osiągniętych przychodów nad poniesionymi kosztami. Wynik ten zwiększy przychody w następnym roku obrotowym.

5. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

5.1. Udzielone gwarancje i poręczenia

W okresie od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku Fundacja nie udzielała gwarancji i poręczeń.

5.2. Przeciętne zatrudnienie

W okresie od dnia 1 stycznia 2011 roku do dnia 31 grudnia 2011 roku średnie zatrudnienie w etatach wyniosło 2,57. W 2010 roku Fundacja nie zatrudniała pracowników.

5.3. Wynagrodzenia dla Członków Zarządu Fundacji

W roku obrotowym Fundacja wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w kwocie 134 160,00 PLN.

5.4. Pożyczki dla Członków Zarządu Fundacji

W roku obrotowym Fundacja nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

5.5. Informacje dotyczące podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

Podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego, z którym Fundacja PKO Banku Polskiego zawarła umowę, jest PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

Łączna wysokość wynagrodzenia netto PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z tytułu badania sprawozdania finansowego Fundacji PKO Banku Polskiego za okres od 27 lipca 2010 roku do 31 grudnia 2011 roku wyniosła 1 zł.

Podpis Prezesa Zarządu Fundacji PKO Banku Polskiego

18.04.2012	Urszula Kontowska	Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU FUNDACJI
PKO BANKU POLSKIEGO
Urszula Kontowska

(podpis)

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

18.04.2012

Małgorzata Kapela

Dyrektor Departamentu Podatków

DYREKTOR
Małgorzata Kapela

(podpis)