



FUNDACJA POLSAT

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY

OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2014 R.

FUNDACJA POLSAT

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4 - 7
BILANS	8 - 9
RACHUNEK WYNIKÓW	10 -11
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	12 -20

FUNDACJA POLSAT


Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU


Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2013 r., poz. 330, z późn. zm.) Zarząd Fundacji POLSAT przedstawia sprawozdanie finansowe, na które

składa się:


- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.,
- 3) rachunek wyników za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.,
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Krystyna Aldridge-Holc – Prezes Zarządu



Agnieszka Grzegorzczuk – Członek Zarządu



Krystyna Urbańska – Członek Zarządu

FUNDACJA POLSAT

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

1. Dane identyfikujące Fundację

1.1 Nazwa Fundacji

Fundacja Polsat, zwana dalej Fundacją

1.2 Siedziba Fundacji

ul. Ostrobramska 77

04- 175 Warszawa

NIP: 525-15-75-456

Regon: 011990066

1.3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data rejestracji: 30 października 2002 r.

Numer rejestru: 0000135921

1.4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Fundacji

Przedmiotem działalności Fundacji zgodnie ze statutem Fundacji jest :

- organizowanie i finansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego oraz lekarstw niezbędnych dla ratowania zdrowia lub życia dzieci,
- pomoc finansowa i rzeczowa dla dzieci szczególnie zagrożonych utratą zdrowia lub życia,
- organizowanie akcji pomocy dzieciom z udziałem innych podmiotów,
- wspieranie organizacyjne, rzeczowe i finansowe zakładów opieki zdrowotnej prowadzących działalność w zakresie ratowania zdrowia lub życia dzieci, w szczególności w odniesieniu do sprzętu medycznego i lekarstw,
- wspieranie organizacyjne, rzeczowe i finansowe budowy, remontów i modernizacji zakładów opieki zdrowotnej oraz innych obiektów służących poprawie zdrowia lub ratowaniu życia dzieci,
- finansowanie leczenia, rehabilitacji, zakup niezbędnego sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego dla osób znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej i materialnej.

Fundacja ulega likwidacji w razie osiągnięcia celów, dla których została powołana, lub wobec wyczerpania się jej środków finansowych i majątku.

FUNDACJA POLSAT

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (cd.)

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r, natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację co najmniej 12 miesięcy od daty sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego. Zarządowi nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

2.1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330 z późn. zm.) dla jednostek mikro. Zgodnie z zapisami ustawy Fundacja rezygnuje:

- ze stosowania zasady ostrożnej wyceny,
- z wyceny aktywów i pasywów według wartości godziwej,
- ze sporządzania zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
- ze sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

2.2 Przychody i koszty

Przychody z działalności statutowej pochodzą ze źródeł określonych w statucie.

Przychody na działalność statutową obejmują wpłaty od osób fizycznych i prawnych oraz wpłaty z SMS dokonane na działalność statutową Fundacji.

Przychody celowe obejmują wpłaty od osób fizycznych i prawnych ze wskazaniem szczegółowego celu.

1% podatku obejmuje wpłaty z tytułu 1% podatku przekazanego przez osoby fizyczne i prawne na działalność statutową Fundacji oraz ze wskazaniem szczegółowego celu.

Przychody są rozpoznawane w okresie, w którym są należne.

Koszty realizacji zadań statutowych stanowią środki pieniężne i inne aktywa wydatkowane bezpośrednio na cele statutowe.

Fundacja prowadzi ewidencję kosztów administracyjnych w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek wyników w wariantcie porównawczym.

2.3 Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującą, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- budynki - 2,5%
- budowle - 4,5%
- środki transportu - 20%
- komputery - 30%
- licencje i programy komputerowe - 20%

2.4 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

2.5 Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe są to środki pieniężne w złotych polskich.

2.6 Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Dotyczy to przede wszystkim rozliczeń z podopiecznymi z tytułu udzielonej pomocy finansowej.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

FUNDACJA POLSAT

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (cd.)

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

2.7. Instrumenty finansowe

Fundacja POLSAT nie stosuje Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Fundacja nie ma żadnych instrumentów finansowych pochodnych ani zabezpieczających, a posiadane środki finansowe są związane z wysokim funduszem własnym.

2.8 Fundusze i wynik z działalności


Fundusze wycenia się w wartości nominalnej, z tym że każdy Fundusz wykazuje się odrębnie. Wynik z działalności statutowej ustala się jako różnicę pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami statutowymi, powiększonymi o całość poniesionych kosztów ogólnoadministracyjnych tej działalności.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi a kosztami finansowymi.

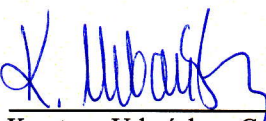
Ustalona w rachunku zysków i strat różnica pomiędzy przychodami a kosztami jednostki mikro, o której mowa w art. 3 ust. 1a pkt 2, zwiększa - po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego - odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnica dodatnia może być zaliczona na zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego.

2.9 Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

W 2014 r. Fundacja nie dokonała zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.


Krystyna Aldridge-Holc – Prezes Zarządu


Agnieszka Grzegorzczuk – Członek Zarządu


Krystyna Urbańska – Członek Zarządu

Bilans

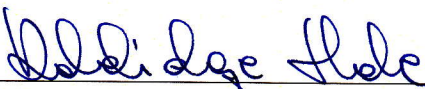
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku). Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.


BILANS
na dzień 31 grudnia 2014 r.

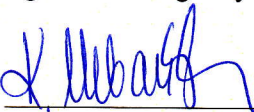
Wiersz	AKTYWA		Stan na	
1	2	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A	Aktywa trwałe		1.732,12	8.306,98
I	Wartości niematerialne i prawne	3	0,00	1.301,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2	358,12	7.005,98
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1.374,00	0,00
B	Aktywa obrotowe		15.862.546,41	21.140.584,94
I	Zapasy		9.175,62	9.175,62
II	Należności krótkoterminowe	4	600.115,35	296.826,90
III	Inwestycje krótkoterminowe		15.251.194,44	20.833.606,60
1	Środki pieniężne		15.251.194,44	20.833.606,60
2	Pozostałe aktywa finansowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	2.061,00	975,82
	Suma bilansowa		15.864.278,53	21.148.891,92

BILANS (cd.)
na dzień 31 grudnia 2014 r.

Wiersz	PASYWA	Stan na		
		Nota	31.12.2014	31.12.2013
1	2			
A	Fundusze własne		15.646.315,16	20.760.399,77
I	Fundusz statutowy		15.000,00	15.000,00
II	Fundusz na działalność statutową - wynik finansowy netto lat ubiegłych		20.745.399,77	17.470.655,35
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		-5.114.084,61	3.274.744,42
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		0,00	3.274.744,42
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-5.114.084,61	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		217.963,37	388.492,15
I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5	217.963,37	388.492,15
1	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
2	Inne zobowiązania		0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	Suma bilansowa		15.864.278,53	21.148.891,92


Krystyna Aldridge-Holc Prezes Zarządu


Agnieszka Grzegorzczuk – Członek Zarządu

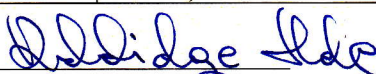

Krystyna Urbańska – Członek Zarządu

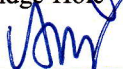
Rachunek wyników

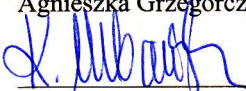
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

**Rachunek wyników
na dzień 31 grudnia 2014 r.**

Pozycja	Wyszczególnienie		Rok obrotowy zakończony 31.12.2014	Rok obrotowy zakończony 31.12.2014
1	2	Nota	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8	7.104.013,07	12.307.631,80
I.	Składki brutto określone statutem			
II.	Inne przychody określone statutem		7.104.013,07	12.307.631,80
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pomocy publicznej		7.104.013,07	12.307.631,80
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	10	12.338.092,81	9.347.447,89
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pomocy publicznej		12.338.092,81	9.347.447,89
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)		-5.234.079,74	2.960.183,91
D.	Koszty administracyjne		379.030,56	290.779,41
1	Zużycie materiałów i energii		21.079,26	33.735,65
2	Usługi obce		103.446,11	94.112,33
3	Podatki i opłaty		28.427,87	28.563,99
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		196.831,39	100.567,97
5	Amortyzacja		7.948,86	8.086,56
6	Pozostałe		21.297,07	25.712,91
E.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
F.	Pozostałe koszty operacyjne		0,02	0,00
G.	Przychody finansowe	9	499.025,71	605.339,92
H.	Koszty finansowe		0,00	
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)		-5.114.084,61	3.274.744,42
J.	Zyski i straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K.	Wynik finansowy netto ogółem (I+J)		-5.114.084,61	3.274.744,42
I.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)		-5.114.084,61	0,00
II.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)		0,00	3.274.744,42


 Krystyna Aldridge-Holc – Prezes Zarządu


 Agnieszka Grzegorzczak – Członek Zarządu


 Krystyna Urbańska – Członek Zarządu

FUNDACJA POLSAT**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

1. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Fundacji na dzień bilansowy.

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Urządzenia techniczne i maszyny	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2014	30.111,32	30.111,32
Zwiększenia:	0,00	0,00
– Nabycie	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2014	30.111,32	30.111,32
Umorzenie na 01.01.2014	23.105,34	23.105,34
Zwiększenia:	6.647,86	6.647,86
– amortyzacja	6.647,86	6.647,86
Zmniejszenia:	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00
Umorzenie na 31.12.2014	29.753,20	29.753,20
Wartość netto		
Stan na 01.01.2014	7.005,98	7.005,98
Stan na 31.12.2014	358,12	358,12

Na środki trwałe w Fundacji składają się zestawy komputerowe, drukarki, urządzenie wielofunkcyjne oraz aparat fotograficzny.

FUNDACJA POLSAT**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

3. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2014	9.680,57	9.680,57
Zwiększenia:	0,00	0,00
– Nabycie	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
– Sprzedaż	0,00	0,00
Wartość brutto na 31.12.2014	9.680,57	9.680,57
Umorzenie na 01.01.2014	8.379,57	8.379,57
Zwiększenia	1.301,00	1.301,00
– Amortyzacja	1.301,00	1.301,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
– Sprzedaż		
Umorzenie na 31.12.2014	9.680,57	9.680,57
Wartość netto		
Stan na 01.01.2014	1.301,00	1.301,00
Stan na 31.12.2014	0,00	0,00

Na wartości niematerialne i prawne Fundacji składają się zakupione i aktualizowane na bieżąco programy komputerowe Symfonia FK, Kadry i Płace, Faktura Pro oraz Analizy Finansowe. Zakupiony w grudniu 2013 roku program Kadry i Płace został oddany do użytku w styczniu 2014 r.

4. Należności – podział wg tytułów

Należności						
Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. innych należności	296.826,90	600.115,35	0,00	0,00	296.826,90	600.115,55
Razem	296.826,90	600.115,35	0,00	0,00	296.826,90	600.115,55

Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu rozliczeń z operatorami sieci komórkowych dotyczące wpływów z usługi SMS.

FUNDACJA POLSAT**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

5. Zobowiązania – podział wg tytułów

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	382.281,29	209.194,65	0,00	0,00	382.281,29	209.194,65
3. podatków	1.101,00	1.119,00	0,00	0,00	1.101,00	1.119,00
4. ubezpieczeń społecznych	5.109,86	3.814,06	0,00	0,00	5.109,86	3.814,06
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zobowiązań wekslowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	0,00	3.835,66	0,00	0,00	0,00	3.835,66
Razem	388.492,15	217.963,37	0,00	0,00	388.492,15	217.963,37

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	975,82	3.435,00
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	975,82	3.435,00

7. Zatrudnienie

Zatrudnienie	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
(z podziałem na grupy zawodowe)	
Księgowa	2,00
Sekretarka	1,00
Ogółem	3,00

FUNDACJA POLSAT**Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

8. Struktura przychodów

Przychody z działalności statutowej	7.104.013,07
Składki brutto określone statutem	0,00
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w tym:	7.104.013,07
I. Przychody na działalność statutową	5.296.384,51
II. Przychody celowe	336.303,57
III. 1% podatku	1.471.324,99
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
3. Pozostałe przychody określone statutem	0,00

9. Przychody finansowe

Przychody finansowe	499.025,71
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	499.025,71

10. Koszty działalności statutowej ogółem

Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	12.338.092,81
1. darowizny dla osób fizycznych	
w tym:	7.087.854,95
I. darowizny z 1% podatku	3.667.798,69
II. darowizny z przychodów celowych	208.157,04
III. darowizny ze środków własnych	3.210.899,22
IV. darowizny ze środków zbiórki publicznej	0,00
V. darowizny z otrzymanych nawiązek sądowych	1.000,00
	0,00
2. darowizny dla osób prawnych	5.250.237,86
w tym:	
I. darowizny ze środków własnych	2.530.907,81
II. darowizny ze środków zbiórki publicznej	2.719.330,05

FUNDACJA POLSAT

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych z dokładnością do dwóch znaków po przecinku)

10. Koszty działalności statutowej ogółem (cd.)

Koszty realizacji zadań statutowych Fundacji stanowią 97% kosztów ogółem. Na koszty statutowe składają się udzielone darowizny związane z leczeniem i ratowaniem życia dzieci dla osób fizycznych i osób prawnych.

W roku 2014 Fundacja udzieliła wsparcia :

- dla 2.607 dzieci na leczenie, rehabilitację, zakup sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego w kwocie 7.087.854,95 zł

- dla 32 ośrodków, w których leczone i rehabilitowane są dzieci na rehabilitację, leczenie, zakup sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego na kwotę 5.250.237,86 zł

11. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej

Wynik na działalności statutowej	- 5.114.084,61
w tym:	
otrzymane darowizny celowe - przekazanie darowizn celowych	128.146,53
otrzymany 1% podatku - darowizny z 1% podatku	-2.196.473,70
pozostałe przychody statutowe - koszty działalności statutowej (przekazane darowizny pieniężne i rzeczowe)	-3.165.752,57
Przychody finansowe - koszty finansowe	499.025,71
Przychody operacyjne - koszty operacyjne	-0,02
Koszty administracyjne	- 379.030,56