

FUNDACJA
Banku Zachodniego WBK S.A.

UL. GRZYBOWSKA 5A

00-132 WARSZAWA

Sprawozdanie finansowe za okres
2013.01.01 – 2013.12.31

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. BILANS
- V. INFORMACJA DODATKOWA

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 12 ust. 4 ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 roku o fundacjach z późniejszymi zmianami, Zarząd Fundacji Banku Zachodniego WBK S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2013 R.**, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2013R**, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **2 583 702,98 PLN**.
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2013 – 31.12.2013R**, wykazujący zysk w wysokości **2 570 062,32 PLN**.
- Informacja dodatkowa, obejmująca dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o fundacjach oraz ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

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

.....
(imię, nazwisko, stanowisko)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe **FUNDACJI BANKU ZACHODNIEGO WBK S.A.**, z siedzibą na **UL. GRZYBOWSKIEJ 5A, 00-132 WARSZAWA** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach, ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej.

Celem działania fundacji jest popieranie następujących dziedzin:

1. ochrona zdrowia i pomoc społeczna,
2. pomoc ofiarom klęsk żywiołowych,,
3. oświata i wychowanie,
4. kultura,
5. propagowanie kultury fizycznej i sportu,
6. nauka i technika,
7. działalność charytatywno-opiekuńcza,
8. kult religii,
9. bezpieczeństwo publiczne,
10. ochrona środowiska,
11. cele dobroczynne,
12. pomoc społeczna, w tym pomoc dzieciom, rodzinom i osobom w trudnej sytuacji
13. życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób,
14. wsparcie Polaków i Polonii oraz osób polskiego pochodzenia żyjących poza granicami kraju.

Fundacja została powołana pod nazwą „Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A.”, i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XII Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000120807.

Otrzymała zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON 932198147 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP: 8971635900.

Członkowie Zarządu Fundacji:

1. Dzwonkiewicz Eliza – Prezes Zarządu.
2. Trabiński Piotr – Członek Zarządu

Fundacja posiada Radę Fundacji w skład której wchodzi:

Mateusz Morawiecki
Teresa Notz
Maria Właźlak
Artur Sikora
Wojciech Kostecki
Jolanta Wiewióra
Cezary Szeffler

Rada Fundacji jest organem o uprawnieniach kontrolnych:

- nadzór nad działalnością Fundacji,
- zatwierdzanie rocznych sprawozdań z działalności Fundacji,
- zatwierdzanie sprawozdania finansowego,
- opiniowanie wieloletnich i rocznych programów działania Fundacji.

Połączenie:

Z uwagi na zbieżność celów statutowych Fundacji Banku Zachodniego WBK SA. i Fundacji Kredyt Banku oraz z powodu przejęcia Kredyt Banku będącego dotychczasowym Fundatorem Fundacji Kredyt Banku przez Bank Zachodni WBK SA, który po przejęciu wszedł w prawa i obowiązki Fundatora Fundacji Kredyt Banku, Fundacja pod nazwą „Fundacja Banku Zachodniego WBK SA”, połączyła się poprzez przejęcie z Fundacją pod nazwą „Fundacja Kredyt Banku”.

Stroną przejmującą była Fundacja Banku Zachodniego WBK SA, a strona przejmowaną Fundacja Kredyt Banku. Połączenie nastąpiło na podstawie decyzji organów obu Fundacji, zgodnie z zapisami statutowymi obu Fundacji.

1. Rachunek zysków i strat

1.1. Przychody

Przychody FUNDACJI z działalności statutowej obejmują przychody pochodzące z darowizn od osób fizycznych i organizacji.

1.2. Koszty

FUNDACJA ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Można wyodrębnić koszty na realizację celów statutowych i koszty ogólne administracyjne fundacji.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne bezpośrednio związane z działalnością statutową.
- Przychody finansowe z tytułu odsetek.
- Koszty finansowe z tytułu odsetek.
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Fundacji.

1.3. Wynik finansowy

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami (strata-wartość ujemna), ustalona w rachunku wyników większa, po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego, koszty w następnym roku obrotowym.

2. Bilans

2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych, know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 50%,
- oprogramowanie komputerów 30%,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 30%,

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny
(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 20%,
- sprzęt komputerowy 60%,
- środki transportu 20%,
- inne środki trwałe 20%.

2.3. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

2.4. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

2.5. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

2.6. **Fundusze własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu fundacji.

Fundusz statutowy Fundacji tworzony jest na podstawie przepisów prawa i statutu Fundacji w celu sfinansowania jej działalności statutowej. Fundusz wniesiony jest przez założycieli fundacji.

2.7. **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.

2.8. **Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

2.9. **Inne rozliczenia międzyokresowe**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego za 2013 rok
Fundacji Banku Zachodniego WBK S.A.

1. Objasnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

- należności i zobowiązania z kontrahentami według wartości wynikającej z faktur zakupu usług lub dostaw,
- różnica zwiększająca lub zmniejszająca przychody nad kosztami roku poprzedniego w całości zostanie przekazana na zwiększenie/ zmniejszenie przychodów lub kosztów roku następnego,
- inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej.

2. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach.

2.1. Fundacja w 2013 roku amortyzuje kamerę cyfrową Sony (kwota zakupu - 14.510,00 zł.) zakupioną dla potrzeb realizacji warsztatów „Mój świat po dwóch stronach kamery”.

2.2. Na aktywa obrotowe na dzień 31.12.2013 r. w kwocie **2 583 702,98 zł.** składają się :

- | | |
|--|------------------|
| a) środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji | 2 572 842,72 zł. |
| b) należności krótkoterminowe | 10 860,26 zł. |

2.3. Fundusz statutowy na dzień bilansowy wynosi 1 000,00 zł. i został wniesiony przez Fundatora poprzez wpłatę środków pieniężnych na rachunek bankowy Fundacji w dniu 12.04.2001r. Od 5 lutego 2013 fundusz statutowy został zwiększony o kwotę 1000,00 zł. w związku z połączeniem z Fundacją Kredyt Banku. Łączna kwota funduszu statutowego wynosi 2000,00 zł.

2.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2013 w kwocie **11 640,66 zł.** dotyczą:

- | | |
|---|--------------|
| - zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców usług | 2 875,33 zł. |
| -zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i ZUS | 5 767,33 zł. |
| - inne zobowiązania | 2 998,00 zł. |

2.5. Wynik finansowy za rok 2013 w kwocie 2 570 062,32 zł stanowi zrealizowaną w roku sprawozdawczym nadwyżkę przychodów nad kosztami działalności Fundacji.

3. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Fundacja zrealizowała w roku 2013 przychody z działalności statutowej w kwocie:	7 654 997,24 zł
na które składają się:	
- otrzymane darowizny	4 004 684,39 zł
- nadwyżka przychodów nad kosztami zrealizowana w roku poprzednim (2012) zarachowana na zwiększenie przychodów roku 2013	3 650 312,85 zł
Darowizny uzyskano od:	
- Fundatora BZWBK S.A.	3 603 106,19 zł
- 1% podatku	226 498,70 zł
- darowizny od osób fizycznych	166 005,02 zł
- pozostałe darowizny	9 074,48 zł
RAZEM	4 004 684,39 zł

Przychody z działalności statutowej w roku 2013 są niższe od uzyskanych w poprzednim o kwotę 74 543,94 zł..

4. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

4.1. Koszty realizacji zadań statutowych za rok 2013 w kwocie **4 813 471,99 zł** obejmują darowizny i inne świadczenia na podstawie umów i porozumień.

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują:	
1) Program grantowy Bank Dziecięcych Uśmiechów – BDU	298 426,47 zł
2) Program grantowy Bank Ambitnej Młodzieży - BAM	1 110 904,50 zł
3) Darowizna na rzecz oświaty i wychowania	147 500,00 zł
4) Darowizny charytatywne	493 521,51 zł
5) Projekt Stypendialny	23 300,00 zł
6) Wolontariat pracowniczy	156 681,84 zł
7) Projekt „Smok Mądragon”	15 000,00 zł
8) Projekt „Liga Zadaniowa z Matematyki Finansowej”	14 499,60 zł
9) Projekt „Narty na zdrowie”	33 700,00 zł
10) Drobne Projekty Edukacyjne	19 566,98 zł
11) Program „Santander Universidades”	2 203 321,40 zł
12) Projekt „15-lecie Fundacji”	5 682,50 zł
13) Projekt „Bank Mikołajów”	28 725,17 zł
14) Akcja Pisanka	21 664,57 zł
15) Projekt „Mistrz i uczeń”	48 587,83 zł
16) Projekt „Zdrowa Planeta”	10 000,00 zł
17) Darowizny na rzecz kultury	98 150,00 zł
18) Projekt „Ucz się od ucznia”	32 952,50 zł
19) Świąteczna akcja pomocy osobom starszym	51 287,12 zł

Powyższe kwoty są wydatkowane na cele wymienione w statucie Fundacji.

4.2. Na koszty administracyjne w kwocie	333 436,40 zł
składają się:	
- amortyzacja sprzętu fotograficznego	967,52 zł
- usługi obce	51 086,93 zł
- wynagrodzenia wraz z narzutami	277 014,59 zł
- podatki i opłaty	3 406,00 zł
- podróże służbowe	277,00 zł
- pozostałe koszty	684,36 zł

Koszty administracyjne uległy w roku 2013 zwiększeniu w stosunku do roku 2012 o kwotę 79 918,22 zł.

4.3. Koszty finansowe to kwota	4 438,54 zł.
– różnice kursowe od zapłaconych faktur	3 612,54 zł
- odsetki budżetowe	826,00 zł.

4.4. Przychody finansowe zrealizowane w roku sprawozdawczym w kwocie - 64 023,05 zł dotyczą odsetek uzyskanych od środków pieniężnych na lokatach - 63 818,47 zł oraz inne przychody – 201,58 zł.

4.5. Pozostałe przychody operacyjne to kwota 3 546,96 zł.

4.6. Pozostałe koszty operacyjne to kwota 1001,00 zł.

4.7. Fundacja nie poniosła w roku 2013 żadnych strat nadzwyczajnych ani nie zrealizowała zysków nadzwyczajnych

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy w kwocie 1 000,00 zł uległ zwiększeniu o 1000,00 zł w związku z przejęciem przez Fundację Banku Zachodniego WBK S.A., Fundacji Kredyt Banku. Obecnie fundusz statutowy wynosi 2000,00 zł.

Nadwyżka przychodów nad kosztami z 2012 roku w całości została przekazana na zwiększenie przychodów roku 2013.

6. Dane o osobach zatrudnionych i wynagrodzeniach

Fundacja w 2013 roku zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę, przeciętne zatrudnienie w roku 2013 wyniosło 2,38 osoby.

7. Wysokość rocznego lub przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia wypłaconego łącznie członkom zarządu i innych organów

Członkowie Rady Fundacji nie otrzymywali żadnego wynagrodzenia z tytułu pełnienia swoich funkcji.

8. Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Fundacja Banku Zachodniego WBK S.A. nie udzieliła w roku obrotowym żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową. Fundacja nie prowadzi również działalności gospodarczej.

9. Dane o udzielonych przez Fundację pożyczkach pieniężnych

Fundacja nie udzielała pożyczek w roku 2013.

10. Informacja o rozliczeniach Fundacji z tytułu ciążącym zobowiązaniom podatkowych, informacje w sprawie składanych deklaracji podatkowych

Fundacja złożyła deklarację podatkową CIT-8 oraz deklarację podatkową PIT-4R oraz PIT-8AR do Pierwszego Urzędu Skarbowego Warszawa Śródmieście.

11. Przeprowadzone kontrole w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym nie była prowadzona w Fundacji żadna kontrola.

12. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania.

W następnym roku obrotowym Fundacja zamierza w dalszym ciągu prowadzić działalność statutową. Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	Imię i nazwisko oraz podpis Kierownika (Zarządu) Jednostki
---	--