

**FUNDACJA LOTTO MILION MARZEŃ
WARSZAWA, UL. TARGOWA 25**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2014**

**WRAZ
Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA**

**I
RAPORTEM Z BADANIA**

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....	3
RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI LOTTO MILION MARZEŃ ZA ROK OBROTOWY 2014	5
I. INFORMACJE OGÓLNE	5
1. Dane identyfikujące badaną Fundację.....	5
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	5
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie.....	5
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji	6
II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI.....	6
III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE	7
1. Ocena systemu rachunkowości.....	7
2. Informacje identyfikujące badane sprawozdanie finansowe	7
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego	7
4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień	7
IV. UWAGI KOŃCOWE	8

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI ZA ROK OBROTOWY 2014

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Rady Fundacji LOTTO Milion Marzeń

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji Lotto Milion Marzeń z siedzibą w Warszawie przy ulicy ul. Targowej 25 (dalej „Fundacja”), na które składają się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, rachunek zysków i strat sporządzony za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie wymaganym ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej „Ustawą o rachunkowości”.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego odpowiedzialny jest Zarząd Fundacji.

Zarząd Fundacji oraz członkowie Rady Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Fundację zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Fundacji oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 Ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Fundację zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na dzień 31 grudnia 2014 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Ustawy o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Fundacji.

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2013 roku było przedmiotem badania przez inny podmiot uprawniony, który z dniem 2 czerwca 2014 roku wydał opinię bez zastrzeżeń.



Maria Rzepnikowska
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewidencyjny 3499

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Maria Rzepnikowska – Prezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 8 czerwca 2015 roku

**RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
FUNDACJI LOTTO MILION MARZEŃ
ZA ROK OBROTOWY 2014**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Fundację

Fundacja działa pod nazwą Fundacja LOTTO Milion Marzeń (dalej „Fundacja”). Siedzibą Fundacji jest Warszawa, ul. Targowa 25.

Fundacja jest wpisana do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Rejestrowy w Warszawie pod numerem KRS 0000345434.

Fundacja działa na podstawie przepisów Ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. z 1991 r., Nr 46, poz. 203 z późn. zm.).

Fundusz statutowy Fundacji według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 20.000,00 zł.

Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku jedynym fundatorem Fundacji jest Totalizator Sportowy Sp. z o.o.

Zarząd Fundacji jest jednoosobowy. Na dzień wydania opinii funkcję Prezesa Zarządu Fundacji pełnił Bartosz Mielecki.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Fundacji w 2013 roku zamknęła się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 4.302.095,96 zł. Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok obrotowy 2013 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Błaszczkowski Advisory Services. Biegły rewident wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Rada Fundacji zatwierdziła sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 uchwałą z 16 czerwca 2014 roku. Rada Fundacji postanowiła o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2013 w kwocie 4.302.095,96 zł na zwiększenie przychodów w 2014 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Fundacji. Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 13 marca 2015 roku, zawartej pomiędzy Fundacją a firmą Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, al. Jana Pawła II 19, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego Fundacji zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Marii Rzepnikowskiej (nr ewidencyjny 3499) w dniach od 8 do 15 maja 2015 roku oraz poza siedzibą Fundacji do dnia wydania niniejszej opinii.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 r. nr 77, poz. 649 z późniejszymi zmianami) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Fundacji.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Fundacji z dnia 8 czerwca 2015 roku.

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI

Ze względu na specyfikę działalności Fundacji LOTTO Milion Marzeń jako podmiotu, który nie jest podmiotem działającym dla zysku, a całość pozyskanych środków przeznaczona jest na dalszą realizację celów statutowych, analiza wyniku finansowego oraz sytuacji majątkowej i finansowej nie jest zawarta w niniejszym raporcie.

<u>Podstawowe dane finansowe pochodzące z rachunku zysków i strat</u> <u>(w tys. zł)</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Przychody z działalności statutowej	6.114	7.286
Koszty działalności operacyjnej	5.001	3.096
Pozostałe przychody	82	112
Pozostałe koszty	0	0
Wynik finansowy netto ogółem	1.194	4.302

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Fundacja posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, zgodną we wszystkich istotnych aspektach z wymaganiami art. 10 Ustawy o rachunkowości. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych w roku poprzednim. Bilans otwarcia wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

Na bazie testów przeprowadzonych w ramach procedur badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy weryfikacji stosowanego systemu rachunkowości i nie stwierdziliśmy nieprawidłowości, które miałyby wpływ na sporządzone sprawozdania finansowe. Stosowany przez Fundację system rachunkowości nie był jednak całościowo przedmiotem naszego badania.

Fundacja przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie niezbędnym do potwierdzenia istnienia prezentowanych aktywów i pasywów.

2. Informacje identyfikujące badane sprawozdanie finansowe

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 roku i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.272.218,83 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 1.194.415,17 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik finansowy została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Na pozycję inwestycji krótkoterminowych składają się:

- środki zgromadzone na rachunkach bieżących w kwocie 113.778,74 zł,
- lokaty terminowe w kwocie 1.082.293,08 zł.

4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera istotne informacje wymagane załącznikiem nr 4 do Ustawy o rachunkowości. Fundacja potwierdziła zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego. Zasady wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w tym wprowadzeniu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują istotne pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe istotne informacje wymagane według załącznika nr 4 do Ustawy o rachunkowości.

Zgodnie z art. 49 ust 1 Ustawy o rachunkowości jednostka nie ma obowiązku sporządzenia wraz z rocznym sprawozdaniem finansowym sprawozdania Zarządu z działalności.

IV. UWAGI KOŃCOWE

Oświadczenia Zarządu

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Fundacji pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż w badanym okresie Fundacja przestrzegała przepisów prawa.



Maria Rzepnikowska
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewidencyjny 3499

W imieniu Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wpisanego na listę podmiotów uprawnionych prowadzoną przez KRBR pod nr. ewidencyjnym 73:



Maria Rzepnikowska – Prezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, 8 czerwca 2015 roku



FUNDACJA LOTTO MILION MARZEŃ

UL. TARGOWA 25
03-728 WARSZAWA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2014**

OBEJMUJE:

- 1. INFORMACJE OGÓLNE**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Informacje ogólne

1. Fundacja LOTTO Milion Marzeń (dawniej Fundacja Milion Marzeń) zwana w dalszej części Fundacją, działająca od 09 grudnia 2009 roku, została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej po d numerem 0000345434 z dnia 28 grudnia 2009 r. Zmiana nazwy została zarejestrowana 7 stycznia 2013 roku.

2. Siedzibą Fundacji jest: Warszawa, ul. Targowa 25

Celem działania Fundacji jest:

- podejmowanie i wspieranie działań służących rozwojowi indywidualnemu oraz podnoszeniu poziomu wiedzy i jakości życia,
- wspieranie osób szczególnie uzdolnionych, nie mogących realizować swoich przedsięwzięć z uwagi na niedostatek środków finansowych,
- podejmowanie i wspieranie działań mających na celu rozwój społecznej odpowiedzialności biznesu,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie dobroczynności, w tym udzielanie i wspieranie pomocy społecznej i opieki socjalnej,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie szerzenia oświaty, w tym wspieranie i upowszechnianie nauki i edukacji,
- wspieranie instytucji o ważnym znaczeniu społecznym, w tym w przypadku wystąpienia klęsk żywiołowych,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym wspieranie i upowszechnianie wychowania fizycznego, propagowanie zdrowego trybu życia wśród młodzieży, wspieranie rozwoju kultury fizycznej,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania i rozwijania świadomości społeczeństwa na temat profilaktyki ryzyka uzależniania od gier pieniężnych, loterii oraz wspieranie działań profilaktycznych i terapeutycznych związanych z uzależnieniami,
- promowanie, podejmowanie i wspieranie działań w zakresie upowszechniania ochrony zdrowia, profilaktyki zdrowotnej i edukacji na temat uzależnienia od hazardu,
- udzielanie pomocy placówkom wychowawczym, oświatowym i opiekuńczym,
- podejmowanie i wspieranie działań w zakresie ochrony środowiska, w tym wspieranie inicjatyw instytucji i osób trzecich związanych z tym celem,
- podejmowanie i wspieranie działań związanych z organizowaniem imprez, wydarzeń kulturalnych przeznaczonych dla osób niepełnosprawnych lub z ich udziałem.

3. W roku 2014 w ramach działalności statutowej Fundacja realizowała swoje cele poprzez akcje i programy, takie jak:

I. Sport

- Kumulacja Aktywności - to program skierowany do gimnazjalistów. Polega on na organizowaniu specjalnych pozalekcyjnych zajęć sportowych o charakterze ogólnorozwojowym, prowadzonych przez wybitnych sportowców. Celem programu jest odkrywanie zalet uprawiania sportu,
- Stypendium na medal – to program skierowany do młodych sportowców. Polega on na przekazywaniu stypendiów wybranym sportowcom, w celu wspierania ich rozwoju i dążeń do osiągnięcia coraz lepszych sukcesów sportowych.

- Zostań Olimpijczykiem - to akcja sportowo-edukacyjna, której głównym założeniem jest oddziaływanie poprzez autorytety gwiazd sportu na budowanie wysokiej samooceny wśród dzieci i młodzieży oraz popularyzacja sportu i aktywności fizycznej, a także idei olimpijskiej
 - II. **Kultura - 1/1 Mistrz i uczeń** to program dla młodych artystów i animatorów kultury, wspierający ich rozwój poprzez umożliwienie im bezpośredniego kontaktu z wybitnymi artystami – seniorami oraz wsparcie realizacji własnych projektów artystycznych.
 - III. **Kumulacja Dobrej Woli** to program grantowy dla pracowników Fundatora, umożliwiający im realizowanie własnych pomysłów na akcje wolontariackie dla osób potrzebujących,
 - IV. **Poprzez program Filantropia**, Fundacja wspiera inicjatywy innych organizacji non-profit, które wpisują się w jej strategię, ze szczególnym uwzględnieniem popularyzacji aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży oraz ułatwiania dostępu do kultury. Na pomoc Fundacji mogą liczyć także pracownicy i współpracownicy fundatora – spółki Totalizator Sportowy, którzy znaleźli się w wyjątkowo trudnej sytuacji życiowej lub zostali dotknięci zdarzeniami losowymi.
 - V. **Bezpieczna Rozrywka** w tym obszarze Fundacja realizuje program poprzez edukację kolektorów LOTTO w zakresie rozpoznawania, identyfikowania i pomocy osobom uzależnionym od hazardu.
4. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.
 5. Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.
 6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich za okres od 01 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. (rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy). Dane porównawcze wynikają ze sprawozdania za rok 2013.
 7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania Fundacji.
 8. Zgodnie z wprowadzoną ustawą z dnia 11.07.2014 o zmianie ustawy o rachunkowości Rada Fundacji podjęła uchwałę o sporządzeniu przez Fundację uproszczonego sprawozdania finansowego. Fundacja LOTTO Milion Marzeń zastosowała zasady rachunkowości przewidziane dla jednostek mikro stosując uproszczone sprawozdanie finansowe w składzie: informacje ogólne, bilans, rachunek zysków i strat oraz informacje uzupełniające do bilansu.
 9. Do wyceny aktywów i zobowiązań mają zastosowanie przyjęte zgodnie z polityką rachunkowości następujące zasady wyceny:
 - a) Wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych, które wycenia się w cenie nabycia a w bilansie wykazuje się w wartości netto tj. według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;
 - b) Inwestycji krótkoterminowych a w szczególności środków pieniężnych na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej;
 - c) Zobowiązań, które wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;

- d) Rezerw i rozliczeń międzyokresowych tworzonych na koszty pewne lub prawdopodobne, jeszcze nie poniesionych, lecz przypadające na dany rok obrotowy, w oszacowanych wartościach wymagających zapłaty.

Fundacja sporządza bilans według wzoru określonego w załączniku 4 do ustawy o rachunkowości. Na dzień kończący rok obrotowy zarząd Fundacji sprawowany był jednoosobowo przez Bartosza Mieleckiego, który posiada prawo do jednoosobowej reprezentacji podmiotu.

10. W skład organów Fundacji na dzień 31.12.2014 wchodzi:

Rada Fundacji:

Wojciech Szpil	- Przewodniczący Rady Fundacji
Aleksandra Piszczorowicz	- Wiceprzewodnicząca Rady Fundacji
Agnieszka Libor	- Członek Rady Fundacji
Barbara Edyta Sissons	- Członek Rady Fundacji

Zarząd:

Bartosz Mielecki- Prezes Zarządu

11. Księgi rachunkowe Fundacji są prowadzone i przechowywane przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o. na podstawie umowy zawartej w dniu 01.09.2012 r.
12. Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2014 roku obejmuje:
- a) Informacje ogólne;
 - b) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku wykazujący sumę aktywów i pasywów w wysokości 1 272 218,83 zł;
 - c) Rachunek zysków za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku i strat wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 1 194 415,17 zł;
 - d) Informacje uzupełniające do bilansu.
13. Wynik finansowy za rok obrotowy 2014 to zysk netto w wysokości 1 194 415,17 zł.
- Zarząd Fundacji proponuje przeznaczenie zysku netto na zwiększenie przychodów w następnym roku obrotowym.

Warszawa, dnia 8 czerwca 2015 r.


Bożena Pałasz
osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Prezes Zarządu
Fundacja LOTTO Milion Marzeń
Bartosz Mielecki
Prezes Zarządu

Bilans
sporządzony na dzień 31.12.2014

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Aktywa trwałe	30 716,80	10 479,32
I	Wartości niematerialne i prawne	26 240,00	7 380,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	4 476,80	3 099,32
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	4 387 663,32	1 261 739,51
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	39 169,41	65 440,68
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 348 493,91	1 196 071,82
1.	Środki pieniężne	4 348 493,91	1 196 071,82
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	227,01
	Aktywa razem	4 418 380,12	1 272 218,83
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	4 322 095,96	1 214 415,17
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00	20 000,00
II	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	4 302 095,96	1 194 415,17
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 284,16	57 803,66
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
III	Inne zobowiązania	96 284,16	57 803,66
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	4 418 380,12	1 272 218,83

Warszawa, 8 czerwca 2015 r.


 Bożena Pałasz
 osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych


 Bartosz Mielecki
 Prezes Zarządu
 Fundacja LOTTO Milion Marzeń

 Bartosz Mielecki
 Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01.01.2014 do 31.12. 2014

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikro jednostek nieprowadzących działalności gospodarczą

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównanej z nimi, w tym:	7 285 921,34	6 113 951,80
I.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
II.	Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
III.	Inne przychody z działalności nieodpłatnej statutowej	7 285 921,34	6 113 951,80
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 096 192,37	5 001 422,76
I.	Amortyzacja	27 174,79	20 237,48
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	24 600,00	16 400,00
2.	Koszty działalności administracyjnej	2 574,79	3 837,48
II.	Zużycie materiałów i energii	137 777,73	121 194,34
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	79 876,19	82 328,74
2.	Koszty działalności administracyjnej	57 901,54	38 865,60
III.	Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 068 897,14	1 838 937,37
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	776 267,05	1 535 821,34
2.	Koszty działalności administracyjnej	292 630,09	303 116,03
IV.	Pozostałe koszty	1 862 342,71	3 021 053,57
1.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 551 557,44	2 805 773,21
2.	Koszty działalności administracyjnej	310 785,27	215 280,36
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym:	112 366,99	81 911,60
I.	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II.	Pozostałe przychody operacyjne	0,52	0,00
III.	Przychody finansowe	112 366,47	81 911,60
IV.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym:	0,00	25,47
I.	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,33
III.	Koszty finansowe	0,00	25,14
IV.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
E.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
F.	Zysk/strata (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a, pkt.1, 3 i 4 oraz ust. 1b ustawy o rachunkowości)	4 302 095,96	1 194 415,17
G	Wynik finansowy netto ogółem (A-B+C-D-E) (dla jednostek mikro, o których mowa w art. 3 ust. 1a pkt. 2 ustawy o rachunkowości) w tym:	4 302 095,96	1 194 415,17
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	4 302 095,96	1 194 415,17
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0,00	0,00

Warszawa, 8 czerwca 2015 r.


Bożena Pałasz
osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Prezes Zarządu
Fundacja LOTTO Milion Marzeń
Bartosz Mielecki
Prezes Zarządu

Informacje uzupełniające do bilansu**1. Zmiany w ciągu roku wartości niematerialnych i prawnych****a) Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa grupy składników wartości niematerialnych i prawnych	Prawa majątkowe i pokrewne	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na początek roku	51 840,00	12 300,00	64 140,00
Zwiększenia - zakup	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia – sprzedaż, likwidacja	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	51 840,00	12 300,00	64 140,00

b) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników wartości niematerialnych i prawnych	Prawa majątkowe i pokrewne	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Stan na początek roku	35 440,00	2 460,00	37 900,00
Zwiększenie umorzeń	16 400,00	2 460,00	18 860,00
Zmniejszenie umorzeń	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	51 840,00	4 920,00	56 760,00

c) Wartość netto

Stan na 01.01.2014	16 400,00	9 840,00	26 400,00
Stan na 31.12.2014	0,00	7 380,00	7 380,00

Wartości niematerialne i prawne to prawa autorskie do utworów o wartości początkowej 51 840,00 zł umarzane są metodą liniową 50% , oraz nakłady na opracowany logotyp uznany za pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 12 300,00 zł umarzane metodą liniową 20%. W bilansie wartości niematerialnoprawne wykazano w wartości netto. W roku 2014 Fundacja nie nabyła nowych wartości niematerialnych i prawnych. Wartość początkowa całkowicie umorzonych wartości niematerialnych wynosi 51 840,00 zł.

2. Zmiany w ciągu roku wartości środków trwałych**a) Wartość początkowa środków trwałych**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku	0,00	0,00	4 591,59	0,00	0,00	4 591,59
Zwiększenia - zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia – sprzedaż , likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	4 591,59	0,00	0,00	4 591,59

b) Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na początek roku	0,00	0,00	114,79	0,00	0,00	114,79
Zwiększenie umorzenia	0,00	0,00	1 377,48	0,00	0,00	1 377,48
Zmniejszenie umorzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	0,00	1 492,27	0,00	0,00	1 492,27

c) Wartość netto

Stan na 01.12.2014	0,00	0,00	4 476,80	0,00	0,00	4 476,80
Stan na 31.12.2014	0,00	0,00	3 099,32	0,00	0,00	3 099,32

Rzeczowe aktywa trwałe – w pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku. Rzeczowe aktywa trwałe wykazano w bilansie według wartości netto w wysokości 3 099,32 zł. Nabyte w roku 2012 urządzenia techniczne i maszyny to zakupiony serwer na potrzeby Fundacji. Fundacja nie użytkuje całkowicie umorzonych środków trwałych.

3. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy

Lp.	Należności	31.12.2013	31.12.2014	Z tego płatne	
				do 1 roku	
				31.12.2013	31.12.2014
1.	Należności krótkoterminowe w tym:	39 169,41	65 440,68	39 169,41	65 440,68
a)	- z tytułu dostaw i usług	467,40	0,00	467,40	0,00
b)	- z tytułu rozliczeń pracowniczych	237,46	92 91	237,46	92 91
c)	- inne wypłaty do rozliczenia	38 464,55	65 347,77	38 464,55	65 347,77

Należności krótkoterminowe wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty tj. 65 440,68 zł. W pozycji inne wykazano kwotę 65 347,77 zł na która składają się:

- przyznana kwota na realizację celów statutowych związanych z projektem Kumulacja Dobrej Woli VI Edycja w wysokości 33 547,77. Rozliczenie tej należności nastąpiło w lutym 2015 roku,

- oraz darowizna rzeczowa przyznana od Fundatora i przeznaczona na realizację programu w ramach Filaru Filantropia w wysokości 31 800,00 zł. Darowiznę tę przekazano w styczniu 2015 r. (Fiat DOBLO CARGO o wartości 12 500,00 na rzecz Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom i Rodzinie ARKA im. Ks. Juliana Żołnierkiewicza z siedzibą w Olsztynie oraz Fiat SCUDO o wartości 19 300,00 na rzecz Ludowego Uczniowskiego Klubu Sportowego „SUPLES” z siedzibą w Kraśniku)

3. Pozycja „środki pieniężne” wykazuje na dzień 31 grudnia 2014 roku kwotę 1 196 071,82 zł na którą składają się:

- Środki zgromadzone na rachunkach bieżących 113 778,74 zł
- Lokaty terminowe 1 082 293,08 zł

Termin zapadalności najdłuższej lokaty przypada na 15 stycznia 2015 r.. Wartość lokat została wykazana z należnymi odsetkami ustalonymi na dzień bilansowy w wysokości 2 293,08 zł.

4. Struktura funduszu statutowego nie uległa zmianie w stosunku do roku ubiegłego. Wpłaty na fundusz statutowy zostały opłacone w całości gotówką przez Totalizator Sportowy Sp. z o.o. i wynosi on 20 000,00 zł.

5. Nadwyżka przychodów nad kosztami wykazana w sprawozdaniu finansowym za okres od 01 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. wynosi 1 194 415,17 zł.

6. Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy

Lp.	Zobowiązania	31.12.2013	31.12.2014	Okres wymagalności do 1 roku	
				31.12.2013	31.12.2014
1.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	96 284,16	57 803,66	96 284,16	57 803,66
a)	dostaw i usług	39 157,72	16 052,53	39 157,72	16 052,53
b)	podatków i ubezpieczeń społ.	134,76	0,00	134,76	0,00
c)	rozliczeń pracowniczych	56,00	467,39	56,00	467,39
d)	wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	56 935,68	41 283,74	56 935,68	41 283,74

Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 57 803,66 zł wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty. Kwota 16 052,53 zł stanowi bieżące zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług. Natomiast na kwotę 41 283,74 zł jako inne zobowiązania składają się m.in.

- 2 500,00 zł zobowiązanie z tytułu wpłat na organizację zajęć sportowych,
- 5 283,74 zł zobowiązanie z tytułu niewykorzystanej części umowy 19/H/E/2014 na dofinansowanie ze środków publicznych,
- 33 500,00 zł z zobowiązanie na rozliczenie kosztów statutowych VI edycji Kumulacja Dobrej Woli.

7. Fundacja nie ma zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

8. Fundacja nie posiada na dzień bilansowy 31 grudnia 2014 r. żadnych zobowiązań długoterminowych.

9. Informacje o strukturze przychodów w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
A	Przychody	6 195 863,40
I	Przychody z działalności statutowej	6 113 951,80
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami z poprzednich okresów (na koniec 2013 roku)	4 302 095,96
2.	Darowizny	1 503 660,00
3.	Darowizny rzeczowe	45 867,94
4.	Dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki	150 000,00
5.	Dotacje ze środków Funduszu Rozwiązywania Problemów Hazardowych	80 716,90
6.	Inne przychody	31 611,00
III	Przychody finansowe	81 911,60
1.	Odsetki otrzymane	79 618,52
2.	Odsetki naliczone od lokat terminowych	2 293,08

W pozostałych przychodach w pozycji darowizny wykazano otrzymane darowizny od:

- Fundatora Fundacji LOTTO Milion Marzeń Totalizatora Sportowego. Darowizna została otrzymana w wysokości 1 500 000,00 zł,
- Stowarzyszenie OTK Rzeźnik. Darowizna została otrzymana w wysokości 3 660,00 zł.

W bieżącym roku obrotowym na podstawie umowy 19/H/E/2014 Fundacja realizowała dofinansowywany ze środków publicznych z Funduszu Rozwiązywania Problemów Hazardowych projekt pt. „Przeprowadzenie projektu szkoleniowego adresowanego do operatorów gier losowych ukierunkowanego na promowanie odpowiedzialnego i kontrolowanego grania oraz rozpoznawanie symptomów grania problemowego i patologicznego”

Fundacja w roku 2014 otrzymała dotację na realizację w/w projektu w wysokości 86 000,00 zł. Łączny koszt projektu wyniósł 94 912,90 zł z tego 80 716,90 zł dotyczy rozliczenia projektu z otrzymanej dotacji, natomiast 14 196,00 zł dotyczy rozliczenia projektu z wkładu własnego, 4 000,00 zł ujęte na koncie pozabilansowym dotyczyło wkładu osobowego – świadczenia wolontariusza. Rozliczenia dotacji wykazane zostały w pozycji pozostałe przychody oraz koszty statutowe. Niewykorzystana część dotacji 5 283,10 zł została zwrócona w dniu 15.01.2015 na konto Ministerstwa Zdrowia.

Fundacja w roku 2014 otrzymała także dotację w wysokości 150 000,00 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki na podstawie umowy nr 2014/0313/1192/UDot/DS/1.2/TR na realizację programu KUMULACJA AKTYWNOŚCI II edycja.

Łączny koszt projektu wyniósł 1 042 822,09 zł z tego 150 000,00 zł dotyczy rozliczenia projektu z otrzymanej dotacji, natomiast 892 822,09 dotyczy rozliczenia projektu z wkładu własnego.

10. Informacje o strukturze kosztów podstawowej działalności operacyjnej w okresie 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	kwota
A.	Koszty	5 001 422,76
I.	Koszty realizacji zadań statutowych	4 440 323,29
1.	Filar Przez sport do zdrowia w tym:	2 355 298,96
	- koszty związane z realizacją dotacji z MSiT	150 000,00
	- koszty związane z realizacją dotacji – wkład własny	892 822,09
2	Filar Bezpieczna Rozrywka w tym:	204 653,17
	- koszty związane z realizacją dotacji otrzymanej ze środków Funduszu Rozwiązywania Problemów Hazardowych	80 716,90
	- koszty związane z realizacją dotacji – wkład własny	14 196,00
3.	Filar Kultura	38 525,82
4.	Filar Filantropia	1 553 004,55
5.	Filar Kumulacja Dobrej Woli	288 840,79
II.	Koszty administracyjne	561 099,47

11. W objętym sprawozdaniem roku obrotowym Fundacja nie osiągnęła dochodów podlegających opodatkowaniu.

12. Zatrudnienie

Treść	2013	2014
Pracownicy przeciętne zatrudnienie	5,9	6,5
Zatrudnienie wg stanu na ostatni dzień roku w osobach	7	6
Przeciętna liczba osób świadczących usługi na podstawie umowy zlecenia	15,6	34,5

13. Wynagrodzenie Zarządu Fundacji w roku 2014 zostało wypłacone w wysokości 157 916,42 zł. Fundacja nie udzielała pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację.

14. Po dacie bilansu nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mające wpływ na dane zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu.

Warszawa, dnia 8 czerwca 2015 r.


Bożena Pałasz
osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


Bartosz Mielecki
Prezes Zarządu
Fundacja LOTTO Milion Marzeń
Bartosz Mielecki
Prezes Zarządu