

**FUNDACJA ORANGE**  
**UL. IGNACEGO KRASICKIEGO 55/59**  
**02-608 WARSZAWA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA ROK OBROTOWY 2012**

**WRAZ**  
**Z OPINIĄ BIEGŁEGO REWIDENTA**  
**I**  
**RAPORTEM Z BADANIA**

## SPIS TREŚCI

<b>OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....</b>	<b>3</b>
<b>RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI ORANGE ZA ROK OBROTOWY 2012.....</b>	<b>5</b>
<b>I. INFORMACJE OGÓLNE .....</b>	<b>5</b>
1. Dane identyfikujące badaną Fundację.....	5
2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy .....	7
3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie.....	7
4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji .....	7
<b>II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI .....</b>	<b>8</b>
<b>III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE .....</b>	<b>9</b>
1. Ocena systemu rachunkowości.....	9
2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego .....	9
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego .....	10
4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień .....	11
<b>IV. UWAGI KOŃCOWE.....</b>	<b>11</b>

### **SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI ORANGE ZA ROK OBROTOWY 2012**

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

## OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

### Do Zarządu Fundacji Rady Fundacji oraz Fundatorów Fundacji Orange

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji Orange z siedzibą w Warszawie przy ulicy Ignacego Krasickiego 55/59, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

Zarząd Fundacji oraz Rada Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą 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 wrywkowy – 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.

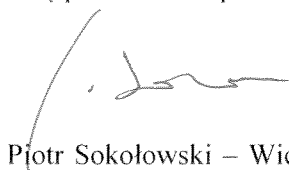
Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Fundacji na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 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.



Anita Karaś-Kulicka  
Kluczowy biegły rewident  
przeprowadzający badanie  
nr ewid. 10145

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



Piotr Sokołowski – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 stycznia 2013 roku

**RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
FUNDACJI ORANGE  
ZA ROK OBROTOWY 2012**

**I. INFORMACJE OGÓLNE**

**1. Dane identyfikujące badaną Fundację**

Fundacja działa pod firmą Fundacja Orange. Siedzibą Fundacji jest Warszawa, ul. Ignacego Krasickiego 55/59.

Fundacja prowadzi działalność w formie fundacji, zawiązanej aktem notarialnym w dniu 2 sierpnia 2005 roku przed notariuszem Sylwią Kubicką w Warszawie (Repertorium A Nr 2088/2005). Fundacja jest wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie pod numerem KRS 0000241397.

Fundacja posiada osobowość prawną. Ministrem właściwym ze względu na cele fundacji jest Minister Edukacji Narodowej.

Fundacja działa na podstawie przepisów ustawy z 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (tekst jednolity Dz. U. z 1991 roku, Nr 46, poz. 203 ze zmianami) oraz postanowień Statutu. Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej.

Fundacja posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 521-336-79-97 nadany przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Warszawa-Mokotów w dniu 14 grudnia 2005 roku.

Urząd Statystyczny nadał Fundacji w dniu 1 czerwca 2009 roku REGON o numerze: 140280040.

Według statutu Fundacji przedmiotem jej działalności jest:

- organizowanie i wspieranie, w tym finansowanie i współfinansowanie, programów, kampanii społecznych i kampanii edukacyjnych,
- inicjowanie i prowadzenie programów i kampanii społecznych oraz edukacyjnych wspólnie z Fundatorami,
- tworzenie i wspieranie organizacyjne oraz finansowanie programów stypendialnych promujących wybitnie uzdolnione dzieci i młodzież,
- prowadzenie, wspieranie organizacyjne i finansowanie szkoleń dla nauczycieli i młodzieży ze szkół i placówek oświatowych,
- wspieranie organizacyjne i finansowanie programów badawczych, konferencji i publikacji naukowych, w szczególności poświęconych rozwojowi nowoczesnych technologii teleinformatycznych,
- prowadzenie działalności charytatywnej na rzecz polepszenia warunków życia i rozwoju dzieci i młodzieży oraz na rzecz osób pochodzących z regionów słabszych ekonomicznie, regionów niedoinwestowanych i zacofanych,
- prowadzenie działalności charytatywnej na rzecz osób niepełnosprawnych, chorych i pokrzywdzonych przez los,
- udzielanie wsparcia organizacyjnego, finansowego i rzeczowego organizacjom pożytku publicznego, szkołom, placówkom oświatowym, szpitalom i domom dziecka,
- wspieranie organizacyjne oraz finansowanie szczególnie wartościowych działań w zakresie kultury i sztuki,
- wspieranie organizacyjne oraz finansowanie ważnych społecznie inicjatyw związanych z krzewieniem kultury fizycznej i sportu,

- wspieranie organizacyjne, finansowanie i współfinansowanie inicjatyw ogólnopolskich, lokalnych i regionalnych w zakresie celów Fundacji określonych w § 6 Statutu,
- zakup sprzętu specjalistycznego dla dobra publicznego,
- udział w odbudowie, renowacji i ratowaniu obiektów zabytkowych,
- działanie na rzecz ochrony środowiska,
- działanie na rzecz wsparcia finansowego opieki zdrowotnej i socjalnej.

W badanym okresie Fundacja prowadziła działalność w zakresie:

- organizowania i wspierania, w tym finansowania i współfinansowania, programów, kampanii społecznych i kampanii edukacyjnych,
- inicjowania i prowadzenia programów i kampanii społecznych oraz edukacyjnych wspólnie z Fundatorami,
- tworzenia i wspierania organizacyjnego oraz finansowania programów stypendialnych promujących wybitnie uzdolnione dzieci i młodzież,
- prowadzenia, wspierania organizacyjnego i finansowania szkoleń dla nauczycieli i młodzieży ze szkół i placówek oświatowych,
- wspierania organizacyjnego i finansowania programów badawczych, konferencji i publikacji naukowych, w szczególności poświęconych rozwojowi nowoczesnych technologii teleinformatycznych,
- prowadzenia działalności charytatywnej na rzecz polepszenia warunków życia i rozwoju dzieci i młodzieży oraz na rzecz osób pochodzących z regionów słabszych ekonomicznie, regionów niedoinwestowanych i zacofanych,
- prowadzenia działalności charytatywnej na rzecz osób niepełnosprawnych, chorych i pokrzywdzonych przez los,
- udzielania wsparcia organizacyjnego, finansowego i rzeczowego organizacjom pożytku publicznego, szkołom, placówkom oświatowym, szpitalom i domom dziecka,
- wspierania organizacyjnego oraz finansowania szczególnie wartościowych działań w zakresie kultury i sztuki,
- wspierania organizacyjnego oraz finansowania ważnych społecznie inicjatyw związanych z krzewieniem kultury fizycznej i sportu,
- wspierania organizacyjnego, finansowania i współfinansowania inicjatyw ogólnopolskich, lokalnych i regionalnych w zakresie celów Fundacji określonych w § 6 Statutu,
- zakupu sprzętu specjalistycznego dla dobra publicznego,
- udziału w odbudowie, renowacji i ratowaniu obiektów zabytkowych,
- działań na rzecz ochrony środowiska,
- działań na rzecz wsparcia finansowego opieki zdrowotnej i socjalnej.

Fundusze własne Fundacji według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynoszą 1.343.172,43 zł.

W roku obrotowym jak i po jego zakończeniu do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany w funduszach własnych Fundacji.

Fundusz założycielski Fundacji według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosił 2.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku fundatorami Fundacji są:

- Telekomunikacja Polska S.A. - 50% udziałów,
- PTK Centertel Sp. z o.o. - 50% udziałów.

W badanym okresie nie wystąpiły zmiany w strukturze własności funduszy własnych Fundacji.

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.

Fundacja posiada następujące podmioty powiązane:

- Telekomunikacja Polska S.A.,
- PTK Centertel Sp. z o.o.

Ponadto jako podmioty powiązane Fundacja traktuje spółki należące do Grupy Kapitałowej Telekomunikacja Polska S.A. oraz Grupy Kapitałowej France Telecom.

W skład Zarządu Fundacji na dzień wydania opinii wchodziła:  
– Jadwiga Anna Maria Czartoryska – Prezes Zarządu.

W badanym okresie nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Fundacji.

## **2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy**

Działalność Fundacji w 2011 roku zamknęła się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 1.124.532,40 zł. Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok obrotowy 2011 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Deloitte Audyt Sp. z o.o. (obecnie Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.). Biegły rewident w dniu 31 stycznia 2012 roku wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Rada Fundacji zatwierdziła sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 w dniu 13 lutego 2012 roku. Rada Fundacji postanowiła o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami za rok 2011 w kwocie 1.124.532,40 zł na zwiększenie przychodów w 2012 roku.

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

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 22 października 2012 roku, zawartej pomiędzy Fundacją Orange a firmą Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) 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 numerem 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Anity Karaś-Kulickiej (nr ewidencyjny 10145) w siedzibie Fundacji w dniach od 12 do 16 listopada 2012 roku, od 3 do 8 stycznia 2013 roku oraz poza siedzibą Fundacji do dnia wydania niniejszej opinii.

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Fundacji uchwałą z dnia 13 lipca 2012 roku.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) oraz kluczowy biegły rewident Anita Karaś-Kulicka 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 roku, Nr 77, poz. 649 ze zmianami) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Fundacji Orange.

## **4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Fundacji**

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co między innymi zostało potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Fundacji z dnia 31 stycznia 2013 roku.

## II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI

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

<u>Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat</u> <u>(w tys. zł)</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Przychody z działalności statutowej	13.608,30	17.148,57	16.323,24
Koszty realizacji zadań statutowych	10.895,07	14.840,37	14.674,10
Koszty administracyjne	1.455,51	1.396,29	1.354,58
Pozostałe przychody	1,96	2,85	22,79
Pozostałe koszty	2,03	2,65	0
Przychody finansowe	83,60	212,63	77,06
Koszty finansowe	0,08	0,20	0,20
Zysk (strata) na zdarzeniach nadzwyczajnych	0	0	0
Wynik finansowy ogółem	1.341,17	1.124,53	394,21



### III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

#### 1. Ocena systemu rachunkowości

Fundacja posiada dokumentację wymaganą przepisami art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223, ze zmianami), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości i zatwierdzona do stosowania od dnia 1 stycznia 2005 roku uchwałą Zarządu z dnia 25 sierpnia 2008 roku. Zmiany polityki rachunkowości wynikające ze zmian przepisów rachunkowych i podatkowych zostały wprowadzone odrębnymi uchwałami Zarządu Fundacji.

Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały przedstawione we wstępie do sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości, których Fundacja ma możliwość wyboru na podstawie rozdziału 4 ustawy o rachunkowości, zostały wybrane w sposób pozwalający na poprawne odzwierciedlenie specyfiki działalności Fundacji, jej sytuacji finansowej oraz uzyskiwanych wyników finansowych. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzenia sprawozdania finansowego w roku poprzednim.

Księgowość Fundacji prowadzona jest przy wykorzystaniu systemu komputerowego Microsoft Dynamix AX, w którym dokonywane są księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych, przez Centrum Operacji Księgowych w Lublinie. System Microsoft Dynamix AX posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Opis systemu informatycznego spełnia wymogi art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. c) ustawy o rachunkowości.

Bilans otwarcia wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

W części przez nas zbadanej udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniem finansowym spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Fundacji są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Fundacja przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie oraz w terminach i z częstotliwością wymaganą przez ustawę o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

#### 2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.857.001,04 zł,

- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 1.341.172,43 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

### **3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego**

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Na pozycję rzeczowych aktywów trwałych w Fundacji składają się:

- środki trwałe w kwocie 34.266,61 zł,
- środki trwałe w budowie w kwocie 43.202,23 zł.

Noty dodatkowych objaśnień i informacji do sprawozdania finansowego prawidłowo opisują zmiany stanu środków trwałych oraz środków trwałych w budowie, łącznie z ujawnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących powyższe składniki majątkowe.

#### Należności

Struktura wiekowa należności handlowych została prawidłowo przedstawiona w notcie objaśniającej tę pozycję bilansu, łącznie z dotyczącymi ich odpisami aktualizującymi. W zbadanej przez nas próbie należności przedawnione lub umorzone nie wystąpiły. Nie stwierdziliśmy także pozycji przeterminowanych lub obarczonych utratą wartości, których nie objęto odpisami aktualizującymi zgodnie z przyjętą przez Fundację polityką rachunkowości.

#### Zobowiązania

Największe wartości wśród zobowiązań Fundacji stanowią:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 1.115.247,94 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 56.888,86 zł.

Struktura wiekowa zobowiązań handlowych została prawidłowo przedstawiona w notcie objaśniającej tę pozycję bilansu. W zbadanej przez nas próbie zobowiązania przedawnione lub umorzone nie wystąpiły. Nie stwierdziliśmy także pozycji znacząco przeterminowanych, dla których nie zostałyby ujęte finansowe skutki ich przeterminowania zgodnie z obowiązującymi Fundację umowami oraz zwyczajami handlowymi.

#### Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy na zobowiązania

Noty objaśniające czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rezerwy na zobowiązania w sposób prawidłowy opisują ich strukturę.

Koszty i przychody rozliczane w czasie zakwalifikowano prawidłowo w stosunku do badanego okresu obrotowego.

Rezerwy na zobowiązania ustalono w wiarygodnie oszacowanych kwotach.

Pozycje ujęto kompletnie i prawidłowo w istotnych aspektach w odniesieniu do całości sprawozdania finansowego.

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera wszystkie informacje wymagane załącznikiem nr 1 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.

Fundacja sporządziła dodatkowe informacje i objaśnienia w postaci not tabelarycznych do poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat oraz opisów słownych.


Noty objaśniające do pozycji: rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne, inwestycje, zobowiązania i rezerwy prawidłowo przedstawiają zwiększenia i zmniejszenia oraz tytuły tych zmian w ciągu roku obrotowego. Dla poszczególnych aktywów wykazanych w bilansie przedstawiono możliwość dysponowania nimi z uwagi na zabezpieczenia poczynione na rzecz wierzycieli.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje wymagane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

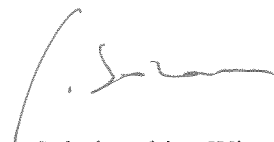
#### IV. UWAGI KOŃCOWE

##### Oświadczenia Zarządu

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Fundacji pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż Fundacja przestrzegała przepisów prawa.

  
Anita Karaś-Kulicka  
Kluczowy biegły rewident  
przeprowadzający badanie  
nr ewid. 10145

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



Piotr Sokołowski – Wiceprezes Zarządu Deloitte Polska Sp. z o.o. – komplementariusza Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej Deloitte Audyt Sp. z o.o.)

Warszawa, 31 stycznia 2013 roku