

**FUNDACJA PZU
WARSZAWA, AL. JANA PAWŁA II 24**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2012**

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

SPIS TREŚCI

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....	3
RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDACJI PZU ZA ROK OBROTOWY 2012.....	5
I. INFORMACJE OGÓLNE	5
1. Dane identyfikujące badaną Jednostkę.....	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	8
II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI.....	9
III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE	10
1. Ocena systemu rachunkowości.....	10
2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego	11
3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego	11
4. Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień	12
IV. UWAGI KOŃCOWE.....	12

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FUNDACJI PZU 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 i Fundatora Fundacji PZU

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji PZU z siedzibą w Warszawie przy al. Jana Pawła II 24, 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 członkowie Rady Fundacji są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości” oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r., Nr 137, poz. 1539 z późn. zm.).

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 Fundacji PZU 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.



Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

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:



Dariusz Szkaradek – 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, 25 czerwca 2013 roku

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

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Jednostkę

Fundacja działa pod firmą Fundacja PZU. Siedzibą Fundacji jest Warszawa, al. Jana Pawła II 24.

Fundacja została zawiązana oświadczeniem o ustanowieniu Fundacji przez Fundatora, tj. Powszechny Zakład Ubezpieczeń SA, sporządzonym w formie aktu notarialnego w dniu 21 maja 1997 roku przed notariuszem Markiem Majchrakiem w Warszawie (Repertorium A Nr 2201/97) pod nazwą „Fundacja Rozwoju Ubezpieczeń”. W dniu 3 lipca 2001 roku, uchwałą Rady Fundacji nr RF/1/2001 dokonano zmiany nazwy Fundacji na „Fundacja Charytatywna PZU”. Zmiana została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 16 października 2001 roku. W dniu 30 lipca 2004 roku uchwałą Rady Fundacji nr RF/7/2004 dokonano zmiany nazwy Fundacji na „Fundacja PZU”. Zmiana została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dniu 18 sierpnia 2004 roku.

Fundacja została zarejestrowana w rejestrze fundacji prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Sąd Gospodarczy XVI Wydział Gospodarczy i Rejestrowy pod numerem 4443. Aktualnie 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 XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000053778.

Fundacja posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 521-262-89-93 nadany przez Urząd Skarbowy Warszawa-Mokotów w dniu 13 października 1997 roku.

Urząd Statystyczny nadał Fundacji w dniu 6 października 2008 roku REGON o numerze 012756450.

Fundacja działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 roku o fundacjach (Dz. U. 1984 r. nr 21 poz. 97 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. 2001 r. Nr 137 poz. 1539 z późn. zm.) oraz statutu Fundacji. Nadzór nad działalnością Fundacji sprawuje Minister Zdrowia.

Według statutu celem Fundacji jest działalność na rzecz dobra publicznego w zakresie:

- pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób,
- działalności charytatywnej,
- podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,
- ochrony i promocji zdrowia,
- działania na rzecz osób niepełnosprawnych,
- działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych,
- nauki, edukacji, oświaty i wychowania,
- krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
- kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji,
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu,

- ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego,
- porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym;
- ratownictwa i ochrony ludności,
- pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą,
- promocji i organizacji wolontariatu, jeżeli działalność ta będzie dotyczyć działań na rzecz realizacji celów Fundacji,
- działań na rzecz mniejszości narodowych.

Cele Fundacji realizowane są w szczególności poprzez:

- programy stypendialne i nagrody,
- szkolenia i seminaria,
- programy dotacji i funduszy celowych dla podmiotów objętych celami działania Fundacji,
- programy edukacyjne, podnoszące jakość nauczania oraz programy wyrównujące szanse edukacyjne, promujące talenty i wybitne uzdolnienia dzieci i młodzieży,
- programy pomocy placówkom naukowym, instytucjom edukacyjnym oraz instytucjom pozarządowym, realizującym cele zbliżone do celów Fundacji,
- działania w zakresie kultury i sztuki, wspierania wydarzeń artystycznych oraz wydawnictw,
- programy integracji osób niepełnosprawnych oraz popularyzacji osiągnięć i dokonań osób niepełnosprawnych,
- programy wspierające inicjatywy lokalne i regionalne w zakresie celów Fundacji,
- konferencje, wydawnictwa, spotkania oraz inne imprezy publiczne propagujące cele Fundacji,
- współpracę z innymi instytucjami i organizacjami pozarządowymi dla osiągania wspólnych celów statutowych.

W badanym okresie Fundacja prowadziła działalność w zakresie udzielania dofinansowania projektów realizowanych przez organizacje pozarządowe oraz inne jednostki organizacyjne, których cele i działania mieszczą się w statutowym obszarze działalności Fundacji. Ponadto Fundacja kontynuowała współpracę z innymi organizacjami społecznymi w ramach programów partnerskich.

W badanym okresie Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.

Fundusz założycielski Fundacji PZU stanowi 10.000,00 zł i w całości został wniesiony przez Fundatora. Jedynym Fundatorem Fundacji jest PZU SA.

Fundusz statutowy Fundacji na dzień 31 grudnia 2012 wyniósł 804.480,54 zł i składał się z:

- wpłaty Fundatora na fundusz założycielski – 10.000,00 zł,
- podziału wyniku z lat ubiegłych – 794.480,54 zł.

W roku obrotowym oraz po dniu bilansowym nie wystąpiły zmiany w funduszu statutowym Fundacji.

Organami Fundacji są Rada Fundacji i Zarząd Fundacji.

W skład Zarządu Fundacji na dzień wydania opinii wchodził:

- Bogdan Benczak – Prezes Zarządu Fundacji,
- Kinga Kobus – Członek Zarządu Fundacji,
- Marzena Hope – Członek Zarządu Fundacji.

W skład Rady Fundacji na dzień wydania opinii wchodził:

- Jerzy Baczyński,
- Jolanta Kulmińska – Jaroszyńska,
- Longin Komołowski,
- Wojciech Wróblewski,
- Michał Stępniewski,
- Barbara Litak – Zarębska,
- Olga Zarachowicz.

W badanym okresie wystąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu Fundacji:

- w dniu 25 czerwca 2012 roku wygasła kadencja Zarządu Fundacji,
- w dniu 18 lipca 2012 roku Rada Fundacji powołała na stanowisko Prezesa Zarządu Fundacji Bogdana Benczaka,
- w dniu 18 lipca 2012 roku Rada Fundacji powołała na stanowisko Członka Zarządu Fundacji Marzenę Hope oraz Kingę Kobus.

Powyższe zmiany zostały zgłoszone i zarejestrowane we właściwym rejestrze sądowym.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Fundacji w 2011 roku zamknęła się nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 18.038.187,51 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. Biegły rewident w dniu 31 marca 2012 roku wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe za rok 2011 zostało zatwierdzone przez Zarząd Fundacji w dniu 11 kwietnia 2012 roku.

Zarząd postanowił nadwyżkę przychodów nad kosztami przeznaczyć zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej na przychody roku następnego.

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

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 15 maja 2013 roku, zawartej pomiędzy Fundacją PZU 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 nr. 73. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Jacka Marczaka (nr ewidencyjny 9750) w siedzibie Fundacji w dniach od 21 do 29 maja 2013 roku oraz poza siedzibą Fundacji do dnia wydania niniejszej opinii.

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Fundacji uchwałą z dnia 21 marca 2013 roku na podstawie upoważnienia zawartego w statucie Fundacji.

Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) oraz kluczowy biegły rewident Jacek Marczak 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 z późn. zm.) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Fundacji PZU.

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 25 czerwca 2013 roku.

II. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA FUNDACJI

Poniżej zaprezentowane są podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat opisujące wynik finansowy Fundacji, jej sytuację finansową i majątkową w porównaniu do analogicznych wielkości za rok ubiegły.

<u>Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat (w zł)</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Przychody z działalności statutowej	68.038.185,51	22.976.779,81
Koszty realizacji zadań statutowych	6.562.126,17	4.865.083,16
Koszty administracyjne	600.473,38	452.315,27
Pozostałe przychody operacyjne	0	0
Przychody finansowe	815.032,87	378.804,13
Koszty finansowe	0	0
Wynik finansowy ogółem	61.690.618,83	18.038.187,51

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

Tendencje zmian w przychodach i kosztach, w stanie składników majątkowych i źródłach ich finansowania w sposób syntetyczny Fundacja przedstawiła w informacjach dodatkowych do sprawozdania finansowego roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2012 roku.

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Fundacja posiada dokumentację wymaganą przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. z 2001 r., Nr 137, poz. 1539 z późn. zm.) w szczególności dotycząca: 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 21 kwietnia 2005 roku uchwałą Zarządu Fundacji nr ZF/8/2005 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.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzone są przez BEST S.C. Biuro Rachunkowe. W Fundacji stosowany jest komputerowy system ewidencji księgowej RAMZES, w którym dokonywane są księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych. System RAMZES 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 65.462.737,98 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący wynik finansowy stanowiący nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 61.690.618,83 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

Środki pieniężne

Pozycja środki pieniężne wykazuje na 31 grudnia 2012 roku kwotę 62.536.723,53 zł, na którą składają się:

- środki pieniężne na rachunku bieżącym w wysokości 1.000,01 zł,
- lokaty w wysokości 62.535.723,52 zł.

Struktura środków pieniężnych została prawidłowo wykazana w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, danych uzupełniających do bilansu.

Należności

Struktura wiekowa należności handlowych została prawidłowo przedstawiona w nocie 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.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Czynne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 2.925.573,53 zł stanowią przyznane dotacje i świadczenia niewypłacone do dnia bilansowego.

Zobowiązania

Największe wartości wśród zobowiązań Fundacji stanowią:

- zobowiązania z tytułu umów darowizny dla osób fizycznych na cele medyczne i rehabilitacyjne w kwocie 620.981,87 zł,
- zobowiązania z tytułu umów dotacji dla osób prawnych (niewypłacone transze) w kwocie 2.304.591,66 zł.

Pozycję zobowiązań objaśniono w informacji dodatkowej.

Zobowiązania przedawnione lub umorzone w zbadanej przez nas próbie nie wystąpiły.

Fundusze

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku fundusz statutowy wynosił 804.480,54 zł.

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


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 we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Fundacja sporządziła dodatkowe informacje i objaśnienia w postaci not tabelarycznych do poszczególnych pozycji bilansu i rachunku zysków i strat oraz opisów słownych. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje wymagane według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej.


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 przestrzegала przepisów prawa.


Jacek Marczak
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 9750

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:


Dariusz Szkaradek – 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, 25 czerwca 2013 roku

FUNDACJA PZU

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2012 ROKU**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne

Fundacja PZU („Fundacja”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 21 maja 1997 roku jako Fundacja Rozwoju Ubezpieczeń. W dniu 3 lipca 2001 roku w drodze uchwały Rady Fundacji zmieniono nazwę Fundacji na Fundacja Charytatywna PZU (uchwała nr RF/1/2001). Zmianę nazwy zarejestrowano w KRS w dniu 16 października 2001. Zmiana nazwy na obecną nastąpiła w drodze uchwały Rady Fundacji podjętej na posiedzeniu dnia 30 lipca 2004 roku (uchwała nr RF/7/2004). Obecną nazwę zarejestrowano w KRS w dniu 18 sierpnia 2004 roku. Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie Al. Jana Pawła II 24.

Fundacja jest wpisana do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000053778.

Fundacja posiada numer NIP: 521-26-28-993 nadany w dniu 13 października 1997 roku oraz symbol REGON: 012756450 nadany w dniu 26 września 1997 roku.

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.

Celem Fundacji jest działalność na rzecz dobra publicznego w zakresie:

- 1) pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- 2) działalności charytatywnej;
- 3) podtrzymywania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej;
- 4) ochrony i promocji zdrowia;
- 5) działania na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 6) działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;
- 7) działań na rzecz mniejszości narodowych;
- 8) nauki, edukacji, oświaty i wychowania;
- 9) krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży;
- 10) kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji;
- 11) upowszechniania kultury fizycznej i sportu;
- 12) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- 13) porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym;
- 14) ratownictwa i ochrony ludności;
- 15) pomocy ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
- 16) promocji i organizacji wolontariatu jeżeli działalność ta będzie dotyczyć działań na rzecz realizacji celów Fundacji.

Fundacja realizuje swoje cele m.in. inicjując i wspierając (organizacyjnie, rzeczowo lub finansowo):

- a) programy stypendialne i nagrody;
- b) szkolenia i seminaria;
- c) programy dotacji i funduszy celowych dla podmiotów objętych celami działania Fundacji,
- d) programy edukacyjne, podnoszące jakość nauczania oraz programy wyrównujące szanse edukacyjne, promujące talenty i wybitne uzdolnienia dzieci i młodzieży;
- e) programy pomocy placówkom naukowym, instytucjom edukacyjnym oraz instytucjom pozarządowym, realizującym cele zbliżone do celów Fundacji;
- f) działania w zakresie kultury i sztuki, wspierania wydarzeń artystycznych oraz wydawnictw;
- g) programy integracji osób niepełnosprawnych oraz popularyzacji osiągnięć i dokonań osób niepełnosprawnych;

- h) programy wspierające inicjatywy lokalne i regionalne w zakresie celów Fundacji;
- i) konferencje, wydawnictwa, spotkania oraz inne imprezy publiczne propagujące cele Fundacji.

Skład Zarządu Fundacji na dzień 1 stycznia 2012 przedstawiał się następująco:

Bogdan Benczak – Prezes Zarządu,
Barbara Litak-Zarebska – Członek Zarządu.

Uchwałą Rady Fundacji Nr 7/RF/2012z dnia 18.07.2012 r. powołany został nowy skład Zarządu na okres wspólnej 3 letniej kadencji:

Bogdan Benczak – Prezes Zarządu
Kinga Kobus – Członek Zarządu
Marzena Hope – Członek Zarządu

Fundacja w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2012 oraz 31 grudnia 2011 nie prowadziła działalności gospodarczej.

Księgi rachunkowe Fundacji prowadzi Biuro Rachunkowe BEST s.c.

II. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe Fundacji zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w okresie, co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. po dniu 31 grudnia 2012.

Zarząd Fundacji nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuowania działalności przez Fundację w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Rok obrotowy Spółki obejmuje 12 miesięcy kalendarzowych (od 1.01.2012 do 31.12.2012; dane porównywalne obejmują okres 1.01.2011 do 31.12.2011).

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu RAMZES.

1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 152 z 2009 roku, poz. 1223, z późniejszymi zmianami) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137 z 2001 r., poz. 1539), zwanym dalej „Rozporządzeniem”.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Fundacja sporządziła rachunek wyników zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137 z 2001 r., poz. 1539).

2. Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe o niskiej wartości

umarzane są w 100 % w momencie oddania ich do użytkowania, a o wartości powyżej 3.500,00 umarżane są metodą liniową. Odpisy umorzenia są dokonywane na koniec roku obrotowego.

3. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

4. Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

5. Rozliczenia międzyokresowe

Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. W ramach czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Fundacja ujmuje przyznane świadczenia (dotacje i darowizny) na podstawie uchwał Zarządu lub Rady Fundacji, na podstawie podpisanej umowy.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

6. Fundusz statutowy

Jedynym Fundatorem Fundacji jest Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A. Fundusz założycielski jest określony w akcie założycielskim Fundacji. Zgodnie z Rozporządzeniem różnica pomiędzy przychodami a kosztami zwiększa po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym. Różnice dodatnią (nadwyżkę przychodów nad kosztami) uchwałą Rady Fundacji można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

7. Podatek dochodowy

Jako, że Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej, uzyskuje jedynie dochody wolne od podatku od osób prawnych, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku od osób prawnych (Dz.U. nr 54 z 2000 r., poz. 654 z późniejszymi zmianami).

8. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

9. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

10. Przychody statutowe

Przychody statutowe Fundacji pochodzą z darowizn Fundatora – PZU S.A. oraz darowizn PZU Życie S.A. Przychody z działalności statutowej obejmują także zwroty od grantobiorców z rozliczenia umów dotacji. Przychody zgodnie z Rozporządzeniem są rozpoznawane w momencie otrzymania.

11. Koszty statutowe

Koszty działalności statutowej obejmują koszty ponoszone przez Fundację na finansowanie lub dofinansowanie działalności zgodnie ze statutem Fundacji.

Koszty działalności statutowej ujmowane są w rachunku wyników zgodnie z zasadą memoriału.

12. Koszty działalności administracyjnej

Koszty działalności administracyjnej obejmują w szczególności: wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, zużycie materiałów i energii, usługi obce a także pozostałe koszty o charakterze administracyjnym. Wykazywane są w rachunku wyników zgodnie z zasadą memoriału.

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe	-	-
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe (aktywa finansowe)	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	65.462.737,98	21.948.072,21
I. Zapasy rzeczowych aktyw. obrotowych	-	-
II. Należności i roszczenia	440,92	621,60
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	62.536.723,53	18.858.757,33
Środki pieniężne	62.536.723,53	18.858.757,33
Inne aktywa finansowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.925.573,53	3.088.693,28
Suma aktywów	65.462.737,98	21.948.072,21

PASywa

Wyszczególnienie pasywów	31.12.2012	31.12.2011
A. Fundusze własne, w tym:	62.495.099,37	18.842.666,05
Fundusz statutowy	804.480,54	804.480,54
Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
Wynik finansowy netto za rok obrotowy	61.690.618,83	18.038.185,51
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.967.638,61	3.105.406,16
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2.967.638,61	3.105.332,16
1. Kredyty i pożyczki	-	-
2. Inne zobowiązania	2.967.638,61	3.105.332,16
III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	74,00
Suma pasywów	65.462.737,98	21.948.072,21

Rachunek wyników

WYSZCZEGÓLNIENIE	1.01.2012 - 31.12.2012	1.01.2011 - 31.12.2011
A. Przychody statutowe	68.038.185,51	22.976.779,81
I. Składki statutowe	-	-
II. Inne przychody statutowe	68.038.185,51	22.976.779,81
B. Koszty realizacji zadań statutowych	6.562.126,17	4.865.083,16
C. Wynik finansowy na działalności Statutowej (A – B)	61.476.059,34	18.111.696,65
D. Koszty administracyjne	600.473,38	452.315,27
1) amortyzacja	-	9.246,50
2) zużycie materiałów i energii	14.293,99	9.544,06
3) usługi obce	151.716,03	97.926,79
4) podatki i opłaty	359,52	13.133,09
5) wynagrodzenia, narzuty, świadczenia	415.069,61	322.003,67
6) pozostałe koszty	19.034,23	461,16
E. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
F. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
G. Przychody finansowe	815.032,87	378.804,13
H. Koszty finansowe	-	-
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności	61.690.618,83	18.038.187,51
J. Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
K. Wynik finansowy ogółem (I ± J)	61.690.618,83	18.038.187,51

INFORMACJE DODATKOWE

1. Zmiany zasad rachunkowości oraz porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. Nie nastąpiła zmiana stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego Fundacji.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, tj. do 31 marca 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Informacje o zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieujętych w sprawozdaniu finansowym

Nie nastąpiły zdarzenia gospodarcze po dniu bilansowym, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

4. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość brutto	Urządzenia techniczne i maszyny 2012	Urządzenia techniczne i maszyny 2011
Stan na początek roku	15.788,65	6.542,15
Zwiększenia	0,00	9.246,50
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec roku	15.788,65	15.788,65

Umorzenie	Urządzenia techniczne i maszyny 2012	Urządzenia techniczne i maszyny 2011
Stan na początek roku	15.788,65	6.542,15
Zwiększenia	0,00	9.246,50
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec roku	15.788,65	15.788,65

Wartość brutto	15.788,65	15.788,65
Umorzenie	15.788,65	15.788,65
Wartość netto	0,00	0,00

5. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.

Stan należności na dzień bilansowy przedstawia poniższa tabela:

Należności i roszczenia	31.12.2012	31.12.2011
Nadpłata za usługi	317,82	621,60
Nadpłata wynagrodzeń	123,10	0,00

Wszystkie należności są wymagalne do 1 miesiąca.
Odpisy aktualizujące należności nie występują – wartość bilansowa należności odpowiada ich wartości godziwej.

6. Środki pieniężne

Fundacja w roku obrotowym 2012 nie prowadziła kasy.

	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.000,01	1.858.757,33
Lokaty bankowe	62.535.723,52	17.000.000,00
Środki pieniężne łącznie	62.536.723,53	18.858.757,33

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą przyznanych świadczeń (dotacji i darowizn) niewypłaconych w pełni lub w części do dnia bilansowego, a zarachowanych zgodnie z podpisanymi umowami na podstawie uchwał Zarządu Fundacji PZU oraz Rady Fundacji i wynoszą:

	31.12.2012	31.12.2011
Rozliczenia międzyokresowe czynne	2.925.573,53	3.088.693,28

8. Fundusz Statutowy

Na dzień 31.12.2011 oraz 31.12.2012 Fundusz Statutowy Fundacji PZU wynosił 804.480,54.

Fundatorzy	31.12.2012	31.12.2011
PZU S.A.	804.480,54	804.480,54
Fundusz Statutowy razem	804.480,54	804.480,54

9. Rozliczenie wyniku finansowego na całkowitej działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed decyzją Fundatora o przeznaczeniu nadwyżki przychodów nad kosztami w bieżącym roku obrotowym. Zarząd Fundacji proponuje przeznaczenie nadwyżki przychodów nad kosztami za rok obrotowy na zwiększenie przychodów kolejnego roku obrotowego.

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

Tytuł zobowiązania:	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13.052,30	2.057,84
Zobowiązania z tytułu Podatków i ceł	27.324,97	11.810,11
Pozostałe zobowiązania - zwroty kosztów	0,00	44,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	1.687,00	2.696,93
Rozrachunki z tyt. umów darowizny dla os. fizycznych na cele medyczne i rehabilitacyjne	620.981,87	407.802,47
Rozrachunki z grantobiorcami (os. prawne) z tytułu umów dotacji - niewypłacone kolejne transze	2.304.591,66	2.680.890,81
Rozrachunki z tytułu zaliczek	0,81	30,00
Razem	2.967.638,61	3.105.332,16

Zobowiązania przeterminowane nie występują.

11. Informacje o strukturze przychodów – źródła i wysokość

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Przychody z działalności statutowej	68.038.185,51	22.976.779,81
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
Pozostałe przychody określone statutem	68.038.185,51	22.976.779,81
1. Przychody z podziału zysku bilansowego 2011 na działalność statutową	18.038.185,51	12.935.884,41
2. Darowizny od osób prawnych - PZU S.A.: 25.000.000,00 zł - PZU Życie S.A: 25.000.000,00 zł	50.000.000,00	10.000.000,00
3. Zwroty od grantobiorców z rozliczenia umów dotacji	0,00	40.895,40
4. Darowizna od osób fizycznych	0,00	0,00

12. Informacje o strukturze pozostałych przychodów – źródła i wysokość.

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Pozostałe przychody	0,00	0,00

13. Informacje o strukturze przychodów finansowych – źródła i wysokość

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Przychody finansowe	650.175,92	378.804,13
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	650.175,92	378.804,13

14. Informacje o strukturze kosztów operacyjnych

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Koszty realizacji zadań statutowych	6.562.126,17	4.865.083,16
- Dotacje na Oświatę i wychowanie	3.999.546,30	1.992.743,88
- Dotacje na Kulturowo i sztukę	364.330,00	1.110.075,00
- Dotacje na Opiekę i pomoc społeczną	1.479.629,44	752.628,49
- Dotacje na Ochronę zdrowia	589.517,16	453.782,25
- Programy z lat poprzednich	129.103,27	553.928,56
- Fundacja 10 kwietnia		1.924,98
Koszty administracyjne:	600.473,38	452.315,27
- zużycie materiałów i energii	14.293,99	9.544,06
- usługi obce	151.716,03	97.926,79
- podatki i opłaty	359,52	13.133,09
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	415.069,61	322.033,67
- amortyzacja	0,00	9.246,50
- pozostałe koszty	19.034,23	461,16
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE	7.162.599,55	5.317.398,43

Koszty realizacji zadań statutowych w stosunku do kosztów ogółem kształtują na poziomie **91,49%** w 2011 r., **91,62%** w 2012 r.

Koszty administracyjne są finansowane z części środków przeznaczonych na zadania statutowe w ramach obsługi administracyjnej realizowanych programów.

Koszty administracyjne w 2012 roku stanowią **8,38%** kosztów ogółem (w 2011 roku – **8,51%**).

Procentowy udział poszczególnych kosztów administracyjnych w kosztach administracyjnych ogółem kształtuje się następująco:

	01.01.2012-31.12.2012	01.01.2011-31.12.2011
Zużycie materiałów i energii	2,38%	2,11%
Usługi obce	25,27%	21,65%
Podatki i opłaty	0,06%	2,90%
Wynagrodzenia wraz z narzutami	69,12%	71,20%
Amortyzacja	0,00%	2,04%
Pozostałe	3,17%	0,10%
RAZEM	100%	100%

15. Zatrudnienie i wynagrodzenia

W trakcie 2012 roku Fundacja zatrudniała 4 pracowników na umowę o pracę.

W skali roku wynagrodzenia osób na umowę o pracę wynosiły:

w 2011 r. - 238.365,57 zł brutto;

w 2012 r. - 318.404,82 zł brutto.

Przedstawiciele organów Fundacji tj. Zarządu oraz Rady pełnią funkcje społecznie i nie otrzymują wynagrodzenia.

16. Informacje o pożyczkach, i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz pracownikom

Fundacja nie udzielała gwarancji, poręczeń, pożyczek ani żadnych innych podobnych świadczeń przedstawicielom Zarządu i Rady Fundacji PZU oraz jej pracownikom.

17. Środki trwale używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy

Fundacja używa lokal na cele prowadzenia działalności statutowej przy Al. Jana Pawła II 24 na podstawie umowy najmu.

18. Dane o wydatkach na wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło i umowach zlecenia

Wynagrodzenia od umów cywilno-prawnych wynosiły:

w 2011 r. - 32.100,00 zł brutto;

w 2012 r. - 35.150,00 zł brutto.

19. Dane o działalności zleconej Fundacji przez podmioty państwowe i samorządowe

Fundacja w roku obrotowym 2012 nie zawierała umów z podmiotami państwowymi ani z samorządowymi, więc nie wykonywała działalności przez nie zleconej.

20. Informacja o ciężących zobowiązaniach podatkowych, oraz o składanych deklaracjach podatkowych

Fundacja na dzień 31.12.2012 nie zalega w zapłacie zobowiązania podatkowego z tytułu zaliczki na podatek od wynagrodzeń pracowników wg deklaracji PIT-4. Fundacja w trakcie roku 2012 nie składała deklaracji CIT-2, gdyż jest zwolniona z tego obowiązku na podstawie art. 25 ust. 5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 nr 54, poz. 654, z późn. zm.) i złożyła stosowne oświadczenie do Urzędu Skarbowego.

Fundacja składa do 31 marca każdego roku PIT-4R z tytułu potrącania zaliczek na podatek dochodowy od wypłaconych wynagrodzeń.

Fundacja składa do dnia 31 marca każdego roku deklarację CIT-8.



UZGODNIENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW BILANSOWYCH Z POZYCJAMI W CIT-8 ZA 2012

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota zł
1. Zysk/strata brutto	61.690.618,83
2. Koszty nie podatkowe	8.940,41
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	18.203.042,46
4. Dochód wolny od podatku	43.496.516,78
5. Podstawa opodatkowania	0,00
6. Podatek dochodowy	0,00
7. Zysk netto/strata netto	61.690.618,83

Opodatkowanie wydatków na inne cele niż zwolnione z art. 17 ust.1 pkt.4 ustawy o PDOP wynosi 0,00 zł (w 2011 roku: 0,00 zł).

21. Informacja o przeprowadzonych w okresie sprawozdawczym kontrolach i ich wynikach.

W okresie sprawozdawczym ani w roku poprzednim w Fundacji nie przeprowadzano kontroli.

22. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Fundacji za badanie sprawozdania finansowego za rok 2012 zgodnie z umową wynosi 13.000 zł. netto (za rok 2011: 12.000 zł netto).

23. Zobowiązania pozabilansowe i zobowiązania zabezpieczone na majątku Fundacji

Nie występują zobowiązania, które byłyby zabezpieczone na majątku Fundacji ani zobowiązania pozabilansowe.

24. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W badanym okresie Fundacja PZU nie zaniechała i kolejnym roku nie planuje ograniczać działań w żadnym z obszarów, w których prowadzi programy.

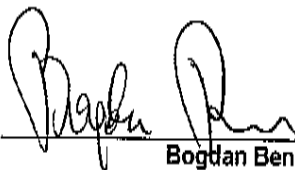
25.Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok obrotowy

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 65.462.737,98 zł.

Rachunek wyników zamknął się (zyskiem) nadwyżką przychodów nad kosztami o wartości 61.690.618,83.

Niniejszym zatwierdzamy sprawozdanie finansowe Fundacji za rok 2012.

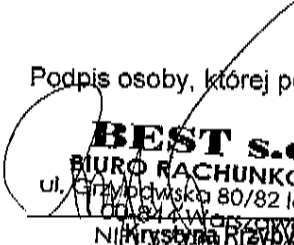
Warszawa, dnia 11.03.2013 r.


Bogdan Benczak
Prezes Zarządu


Kinga Kobus
Członek Zarządu


Marzena Hope
Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:


BEST s.c.
BIURO RACHUNKOWE
ul. Grzybowska 80/82 lok. 129
00-914 Warszawa
NIP: 525-201-72-57
BEST s.c.