Fundacja TVN „Nie jesteś sam"

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

Sprawozdanie finansowe

Raport z badania sprawozdania finansowego

Za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Zawartość:

Opinia niezależnego biegłego rewidenta
przygotowana przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe
przygotowane przez Fundację TVN „Nie jesteś sam"

Raport z badania sprawozdania finansowego
przygotowany przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

pwc

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

Dla Rady Fundacji TVN „Nie jesteś sam"

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Fundacji TVN „Nie jesteś sam" (zwanej dalej „Fundacją") z siedzibą w Warszawie przy ulicy Wiertniczej 166, obejmującego bilans na dzień 31 grudnia 2012 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 9 167 640,97 zł, rachunek wyników za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. wykazujący wynik finansowy ogółem (nadwyżkę kosztów nad przychodami) w kwocie 11 457 452,01 zł, oraz informację dodatkową.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności jednostki oraz prawidłowość ksiąg rachunkowych 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 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – Dz. U. z 2013 r., poz. 330) oraz rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej („Rozporządzenie" – Dz. U. z 2001 r. nr 137 poz. 1539 z późn. zm.).

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

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do:

a. przepisów rozdziału 7 Ustawy o rachunkowości;

b. krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone tak, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów i przeoczeń. Badanie obejmowało między innymi sprawdzenie, na podstawie wybranej próby, dowodów potwierdzających kwoty i informacje wykazane w sprawozdaniu finansowym. Badanie obejmowało również ocenę zasad rachunkowości stosowanych przez Fundację oraz istotnych oszacowań dokonywanych przy sporządzeniu sprawozdania finansowego, a także ogólną ocenę jego prezentacji. Uważamy, że nasze badanie stanowiło wystarczającą podstawę dla wyrażenia opinii.

PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., Al. Armii Ludowej 14, 00-638 Warszawa, Polska
Telefon +48 22 523 4000, Faks +48 22 508 4040, www.pwc.pl

PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, pod numerem KRS 0000044655, NIP 526-021-02-28. Kapitał zakładowy wynosi 10.363.900 złotych. Siedzibą Spółki jest Warszawa, Al. Armii Ludowej 14.

pwc

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

Dla Rady Fundacji TVN „Nie jesteś sam"(cd.)

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

a. przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Fundacji na dzień 31 grudnia 2012 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zgodnie z obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości oraz Rozporządzeniu;

b. jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Fundację przepisami prawa oraz Statutem Fundacji;

c. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Paweł Wesołowski

Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 12150

Warszawa, 26 kwietnia 2013 r.

FUNDACJA TVN
nie jesteś sam
Wiertnicza 166
02-952 WARSZAWA
NIP: 521-31-57-461

BILANS

Fundacja TVN nie jesteś sam
Nazwa jednostki

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA	Stan na	
	31.12.2011	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE	21 615,22	24 196,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 615,22	24 196,95
1. Środki trwałe	21 615,22	24 196,95
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	18 590 244,42	7 269 804,67
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 515 931,51	4 564 150,56
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 074 312,91	2 705 654,11
1. Środki pieniężne	10 074 312,91	2 705 654,11
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	17 950 571,84	1 873 639,35
AKTYWA RAZEM	36 562 431,48	9 167 640,97

PASYWA	Stan na	
	31.12.2011	31.12.2012
A. FUNDUSZE WŁASNE	12 850 119,50	1 392 667,49
I. Fundusz statutowy	38 423 860,19	12 850 119,50
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-25 573 740,69	-11 457 452,01
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	0,00	0,00
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-25 573 740,69	-11 457 452,01
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 712 311,98	7 774 973,48
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18 408 472,54	2 049 415,01
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania	18 408 472,54	2 049 415,01
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 303 839,44	5 725 558,47
1. Rozliczenie międzyokresowe przychodów	3 265 931,50	4 564 150,56
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 037 907,94	1 161 407,91
PASYWA RAZEM	36 562 431,48	9 167 640,97

Warszawa, dnia 29 marca 2013r.

Zarząd Fundacji :

Bożena Walter

Dominika Świerczewska

Rafał Rześny

Anna Maruszeczko

Jacek Nowak

FUNDACJA TVN
nie jesteś sam
Wiertnicza 166
02-952 WARSZAWA
NIP: 521-31-57-461

RACHUNEK WYNIKÓW

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

Fundacja TVN Nie jesteś sam
Nazwa jednostki

Wyszczególnienie	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
A. Przychody z działalności statutowej w tym:	**23 173 571,92**	**21 479 824,46**
I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
II. Inne przychody określone statutem	23 173 571,92	21 479 824,46
B. Koszty realizacji zadań statutowych	**47 886 761,85**	**31 723 292,74**
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	**-24 713 189,93**	**-10 243 468,28**
D. Koszty administracyjne	**1 330 565,22**	**1 403 421,04**
I. Zużycie materiałów i energi	73 249,25	53 647,32
II. Usługi obce	376 080,04	366 588,26
III. Podatki i opłaty	14 758,74	10 436,57
IV.Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	806 242,47	916 945,69
V. Amortyzacja	11 494,19	13 786,76
VI.Pozostałe	48 740,53	42 016,44
E. Pozostałe przychody	**4 440,04**	**699,04**
F. Pozostałe koszty	**0,00**	**5 000,03**
G. Przychody finansowe	**465 574,42**	**193 738,30**
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności, wielkość +/- (C-D+E-F+G-H)	**-25 573 740,69**	**-11 457 452,01**
J. Zysk i straty nadzwyczajne :	**0,00**	**0,00**
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L. Wynik finansowy ogółem (I+J)	**-25 573 740,69**	**-11 457 452,01**
I.Różnica zwiększająca koszty roku następnego	**-25 573 740,69**	**-11 457 452,01**
II.Różnica zwiększająca przychody roku następnego	**0,00**	**0,00**

Warszawa, dnia 29 marca 2013r.

Zarząd Fundacji :

Bożena Walter

Domínika Świerczewska

Rafał Rześny

Anna Maruszeczko

Jacek Nowak

FUNDACJA TVN
nie jesteś sam
Wiertnicza 166
02-952 WARSZAWA
NIP: 521-31-57-461

FUNDACJA TVN nie jesteś sam

INFORMACJA DODATKOWA
za rok obrotowy 2012

1. Powstanie i działalność Fundacji

Fundacja TVN nie jesteś sam ("Fundacja") została utworzona Aktem Założycielskim z dnia 20 marca 2001 r. – (Akt Notarialny RpA-2424/2001). Siedziba Fundacji mieści się w Warszawie przy ul. Wiertniczej 166.

Fundacja działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz. U. 1991, Nr 46, poz.203 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2003r Nr 96 poz. 873 z późniejszymi zmianami) oraz na podstawie Statutu Fundacji.

Fundacja rozpoczęła swoją działalność dnia 1 września 2001 r. Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nieograniczony.

Fundacja prowadzi działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego, na rzecz ogółu społeczności, a w szczególności osób dotkniętych trudno uleczalnymi schorzeniami, oczekujących na trudne bądź drogie zabiegi medyczne, osób będących w trudnej sytuacji materialnej. Fundacja również realizuje swoje cele przez udzielanie pomocy szpitalom i placówkom medycznym. Działalność ta jest wyłączną statutową działalnością Fundacji.

W dniu 17 maja 2002 r. Fundacja otrzymała zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej. W 2012 r. oraz w latach poprzednich Fundacja nie prowadziła działalności gospodarczej.

Fundacja wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000014124. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 maja 2001 r.

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26 marca 2004 r. W roku 2012 Fundacja nie prowadziła odpłatnej działalności pożytku publicznego.

W okresie obrotowym i na dzień podpisania niniejszych sprawozdań finansowych członkami Zarządu Fundacji byli:

Bożena Ewa Walter – Prezes Zarządu
Jacek Józef Nowak – Członek Zarządu
Dominika Świerczewska – Członek Zarządu
Anna Maruszeczko – Członek Zarządu
Rafał Radosław Rześny – Członek Zarządu

2. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

Sprawozdanie finansowe Fundacji nie podlega konsolidacji.

3. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz rozpoznawania przychodów i kosztów

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330), według zasady kosztu historycznego oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz.1539 z późniejszymi zmianami).

3.1. Aktywa

a. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Amortyzacja dokonywana jest na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:
- budynki (środki trwałe w obcym obiekcie – czas trwania zawartej umowy) – 33,33 %
- urządzenia techniczne – 30 %
- pozostałe środki trwałe – 20 % (w tym kserokopiarka – 14 %)
- programy komputerowe – 50 %

b. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Wartość zużytych zapasów ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

c. Należności krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

d. Inwestycje krótkoterminowe

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

e. Długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W pozycji krótkoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych wykazuje się równowartość przyznanych uchwałami Zarządu Fundacji darowizn i zapomóg, do momentu wydatkowania środków w związku z realizacją tych uchwał.
Ponadto czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.
Do długo- i krótkoterminowych czynnych rozliczeń międzyokresowych zalicza się także ogół nakładów poniesionych przez Fundację za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie nabywanych lub wytwarzanych w celu dalszego przekazania w postaci darowizny. W momencie przekazania tych środków trwałych do używania beneficjentom Fundacji poniesione nakłady rozpoznawane są jako koszty działalności statutowej.
Nakłady ponoszone na remonty obcych środków trwałych przeprowadzone w celu przekazania na bieżąco w postaci darowizn są rozpoznawane jako koszty działalności statutowej w momencie ich poniesienia.

3.2. Pasywa

a. Fundusz statutowy

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym oraz z przeniesienia wyniku finansowego ustalonego za poprzedni rok obrotowy.

b. Wynik finansowy ogółem za rok obrotowy

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych), powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe, pomniejszony o pozostałe koszty i koszty finansowe.
Wynik finansowy zwiększa przychody lub koszty w następnym roku obrotowym bądź jest odnoszony na fundusz statutowy w dniu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego przez Radę Fundacji.

c. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

d. Podatek dochodowy odroczony

Fundacja nie tworzy rezerwy, ani nie ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 i 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową.

e. Rozliczenia międzyokresowe

Do rozliczeń międzyokresowych zalicza się otrzymane darowizny przeznaczone na określony cel i darowizny uzyskane w ramach zbiórek publicznych do wykorzystania w przyszłych okresach. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty z tych tytułów zwiększają stopniowo przychody z działalności operacyjnej stosownie do wykorzystania zebranych środków.
Rozliczenia międzyokresowe obejmują także wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.
Ponadto bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny – rozliczenia te prezentowane są jako zobowiązania z tytułu dostaw i usług,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana – rozliczenia te wykazywane są w bilansie jako rezerwy na zobowiązania.

3.3. Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje.
Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).
Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyników w momencie ich poniesienia.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

a. Aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Rzeczowe aktywa trwałe

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość początkowa				
Saldo otwarcia na 1/1/2012	244 465,33	62 829,41	81 209,85	388 504,59
Zwiększenia-nabycie	0,00	9 227,39	4 169,70	13 397,09
Zmniejszenie-likwidacja	0,00	8 021,11	6 799,06	14 820,17
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	244 465,33	64 035,69	78 580,49	387 081,51
Umorzenie				
Saldo otwarcia na 1/1/2012	244 465,33	44 077,34	78 346,70	366 889,37
Amortyzacja	0,00	9 390,62	1 424,74	10 815,36
Zmniejszenie-likwidacja	0,00	8 021,11	6 799,06	14 820,17
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	244 465,33	45 446,85	72 972,38	362 884,56
Wartość netto :				
Saldo otwarcia na 1/1/2012	**0,00**	**18 752,07**	**2 863,15**	**21 615,22**
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	**0,00**	**18 588,84**	**5 608,11**	**24 196,95**

Na środki trwałe Fundacji składają się:
- inwestycje w lokal biurowy w obcym obiekcie użytkowanym zgodnie z umową najmu
- wyposażenie biurowe, w tym: meble, regały systemu archiwizacji, kserokopiarki, aparat fotograficzny, fax
- urządzenia techniczne : serwer, komputery, drukarki

Wartości niematerialne i prawne

	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa		
Saldo otwarcia na 1/1/2012	29 305,88	29 305,88
Zwiększenie-nabycie	2 971,40	2 971,40
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	32 277,28	32 277,28
Umorzenie		
Saldo otwarcia na 1/1/2012	29 305,88	29 305,88
Amortyzacja	2 971,40	2 971,40
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	32 277,28	32 277,28
Wartość netto :		
Saldo otwarcia na 1/1/2012	**0,00**	**0,00**
Saldo zamknięcia na 31/12/2012	**0,00**	**0,00**

Fundacja zalicza do wartości niematerialnych i prawnych programy w 100% umorzone w tym: program finansowo-księgowy Symfonia, zakupiony w 2002 r., rozbudowany w 2004 r. oraz 2008 r., program kadrowo-płacowy firmy Softar, programy: analizy finansowe oraz doradca handlowy firmy Sage Symfonia. W 2009 r. zakupiono program do zdjęć Irfan View 32 firmy Datacom.
Fundacja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.
Materiały informujące o działalności charytatywnej o wartości poniżej 3 500,00 zł wykorzystywane nie jednorazowo, rozpoznawane są jako koszt, Fundacja prowadzi ich ewidencję pozabilansową.

b. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe stanowią należności z tytułu:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- rozliczeń z operatorami sieci komórkowych (zbiórka publiczna za pomocą SMS)	2 614 810,47	3 940 650,56
- zawartych umów darowizn pieniężnych związanych z działalnością statutową	651 121,03	623 500,00
- zaliczek zgodnie z umową inwestycyjną	5 250 000,01	0,00
	8 515 931,51	**4 564 150,56**

W dniu 15 lipca 2011 r. Fundacja zawarła umowę z Instytutem „Pomnik-Centrum Zdrowia Dziecka" z siedzibą w Warszawie na mocy której Fundacja zobowiązała się do nieodpłatnego wykonania remontu i modernizacji Kliniki Pediatrii i Żywienia w Warszawie. W związku z powyższym w dniu 15 lipca 2011 r. Fundacja zawarła umowę o generalne wykonawstwo powyższego remontu z dostawcą usług budowlanych, na mocy której Fundacja dokonała w 2011 r. wpłaty zaliczki dla wykonawcy w kwocie 5 250 000,00 zł. Całkowity koszt inwestycji wyniósł 29 923 013,37 zł brutto, a termin jej zakończenia to 8 sierpnia 2012 r. Wydatki związane z realizacją powyższej inwestycji Fundacja rozpoznała jako koszty statutowej działalności w momencie ich poniesienia.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- w kasie	1 388,36	380,24
- na rachunkach bankowych	3 105 596,65	2 286,36
- lokaty na rachunkach bankowych	6 967 327,90	2 702 987,51
	10 074 312,91	**2 705 654,11**

d. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

Na dzień 31 grudnia 2012 r. na rozliczenia międzyokresowe czynne składa się równowartość pomocy finansowej uchwalonej przez Zarząd Fundacji do realizacji w okresie następnym, w tym na:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- dofinansowanie rehabilitacji	427 105,17	1 244 374,04
- dofinansowanie leczenia	372 965,50	451 925,06
- zapomogi i darowizny	202 373,96	129 682,97
- remonty i sprzęt medyczny dla szpitali	16 933 162,50	33 480,00
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	14 964,71	14 177,28
	17 950 571,84	**1 873 639,35**

e. Fundusze statutowe

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 12 850 119,50 zł i składał się z funduszu podstawowego w wysokości 50 000, 00 zł (fundusz założycielski Fundacji) oraz wyniku finansowego kolejno za lata: 2001 w wysokości 530 300,26 zł; 2003 w wysokości 226 736,31 zł; 2004 w wysokości 345 235,68 zł; 2005 w wysokości 933 990,83 zł; 2006 (935 173,44 zł); 2007 w wysokości 3 119 871,27 zł; 2008 w wysokości 10 163 874,76 zł; 2009 w wysokości 10 633 934,04 zł; 2010 w wysokości 13 355 090,48 zł oraz w 2011 w wysokości (25 573 740,69 zł). Wynik finansowy za 2002 r. w wysokości 177 732,90 zł, został w roku 2004 przeniesiony na zwiększenie przychodów zgodnie z uchwałą Rady Fundacji.
Zarząd zaproponuje pokrycie straty finansowej za 2012 rok w wysokości 11 457 452,01 zł poprzez zmniejszenie funduszu statutowego.

f. Zobowiązania krótkoterminowe

W roku obrotowym struktura zobowiązań krótkoterminowych przedstawia się następująco:

Dostawy i usługi działalności statutowej, w tym:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- niewypłacone zapomogi i darowizny	17 935 607,13	1 859 462,07
- pozostałe rozrachunki z kontrahentami	461 695,41	154 109,94
	18 397 302,54	**2 013 572,01**

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- rozliczeń budżetowych	0,00	43,00
- rozliczeń z pracownikiem	11 170,00	35 800,00
	11 170,00	**35 843,00**

g. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą wynikających z umów kwot świadczeń, podlegających przekazaniu przez darczyńców w okresie po 31 grudnia 2012 r.:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- zbiórka publiczna Zielone Drzwi 8	2 614 810,47	0,00
- zbiórka publiczna Zielone Drzwi 9	0,00	3 940 650,56
- darowizny kontrahentów	651 121,03	623 500,00
	3 265 931,50	**4 564 150,56**

Na saldo innych rozliczeń międzyokresowych składają się darowizny celowe zebrane w następujących zbiórkach oraz wpłatach z celowym przeznaczeniem:

	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.
- zbiórka publiczna Zielone Drzwi 7	930 811,49	0,00
- zbiórka publiczna Zielone Drzwi 8	834 380,92	64 792,32
- zbiórka publiczna Zielone Drzwi 9	0,00	889 255,05
- Zły Dotyk	5 125,00	0,00
- Dobrowolne wpłaty celowe na:	267 590,53	207 360,54
- leczenie mukowiscydozy	*214 079,72*	*36 923,95*
- powódź	*4 479,64*	*0,00*
- Centrum Zdrowia Dziecka	*11 225,00*	*130 000,00*
- rehabilitacja	*15 094,12*	*19 419,07*
- podopiecznych fundacji	*22 712,05*	*21 017,52*
	2 037 907,94	**1 161 407,91**

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku wyników

a. Przychody z działalności statutowej

Są to otrzymane środki pieniężne, w tym:

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- darowizny celowe ogółem		
zbiórka publiczna Zielone Drzwi 6	261 203,78	0,00
zbiórka publiczna Zielone Drzwi 7	5 156 144,73	930 811,49
zbiórka publiczna Zielone Drzwi 8	2 490 558,93	3 384 399,07
zbiórka publiczna Zielone Drzwi 9	0,00	4 804 377,68
Przychody celowe na leczenie	51 117,71	233 394,42
Przychody celowe remont CZD	0,00	22 405,18
Przychody celowe budowa Centrum Profilaktyki Nowotworów	24 607,00	25 000,00
	7 983 632,15	**9 400 387,84**
- darowizny pieniężne od osób prawnych	6 716 694,55	4 387 204,30
- wpłaty z tytułu 1 %	7 590 933,84	6 951 988,86
- wpłaty dobrowolne na konto bankowe od osób fizycznych i prawnych	791 313,17	589 453,46
- darowizny rzeczowe	0,00	150 790,00
- spadki	90 998,21	0,00
	15 189 939,77	**12 079 436,62**

Zmiany w przychodach w roku 2012 wynikają głównie z zakończenia projektów rozpoczętych w latach ubiegłych.

b. Koszty realizacji zadań statutowych

Są to środki pieniężne przeznaczone na darowizny celowe, dofinansowanie do rehabilitacji oraz zapomogi dla podopiecznych fundacji, w tym:

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- koszt rehabilitacji	3 269 501,41	3 423 667,25
- koszt zapomóg i darowizn	1 515 149,73	890 777,91
- koszt leczenia (operacje, leki)	1 249 134,55	1 068 788,02
- koszt budowy Centrum profilaktyki Nowotworów	36 438 851,14	25 000,00
- remont Przedszkole Integracyjne w Warszawie	0,00	5 000,00
- remont Centrum Zdrowia Dziecka O/Pediatrii	3 866 837,50	26 056 175,87
- remont Centrum Rehabilitacji Stocer w Konstancienie	53 436,00	30 021,05
- remont Sam. Publ. Dziecięcego Szpitala Klinicznego w Warszawie	50 000,00	0,00
- remont Sam. Publ. Centralnego Szpitala Klinicznego w Warszawie	58 316,72	0,00
- Szpital Miejski w Siemianowicach Śląskich	17 523,00	0,00
- sprzęt medyczny ZOZ w Łęczycy	6 479,03	0,00
- sprzęt medyczny ZOZ w Dziekanowie Leśnym	49 950,00	0,00
- sprzęt medyczny ZOZ MSWiA w Bydgoszczy	99 905,40	0,00
- sprzęt medyczny Samodzielny Publiczny ZOZ w Kędzierzynie Koźlu	53 600,00	0,00
- sprzęt medyczny Samodzielny Publiczny ZOZ Oddział Ratunkowy w Śremie	99 360,00	0,00
- sprzęt medyczny Zespół ZOZ W Ostrowiu Wlkp.	90 000,00	0,00
- sprzęt medyczny Sam. Publ. Szpital Kliniczny Nr.4 w Lublinie	395 000,00	0,00
- sprzęt medyczny Radomski Szpital Specjalistyczny w Radomiu	55 998,00	0,00
- sprzęt medyczny Samodzielny Publiczny ZOZ w Lubartowie	87 696,00	0,00
- sprzęt medyczny Ochotnicza Straż Pożarna Fletnowo	0,00	4 428,00
- koszt leczenia w Sam.Publ. Szpitalu Klinicznym w Warszawie	0,00	55 520,64
- koszt leczenia w Uniwersyteckim Szpitalu w Krakowie	130 813,00	98 124,00
- koszt darowizny rzeczowej Hospicjum Onkologiczne w Warszawie	0,00	65 790,00
- koszt ambulansu dla Szpitala Miejskiego w Siemianowicach Śląskich	299 210,37	0,00
	47 886 761,85	**31 723 292,74**

W roku 2012 wszystkie darowizny i zapomogi dla osób fizycznych i prawnych były rozpoznawane w momencie wypłaty. Zmiany w kosztach w roku 2012 wynikają głównie z zakończenia projektów rozpoczętych w latach ubiegłych.

c. Koszty administracyjne

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- Materiały i energia	73 249,25	53 647,32
- Usługi obce, w tym:	376 080,04	366 588,26
Najem	*181 949,90*	*190 557,76*
Usługi finansowo – prawne	*41 059,34*	*25 567,30*
Usługi administracyjne	*73 800,00*	*73 800,00*
Ogłoszenia w prasie	*54 103,66*	*54 857,78*
Usługi informatyczne, telekomunikacyjne	*17 577,03*	*19 922,12*
Pozostałe usługi	*6 003,46*	*492,00*
Usługi remontowo-konserwacyjne	*1 586,65*	*1 391,30*
- Podatki i opłaty	14 758,74	10 436,57
- Wynagrodzenia i narzuty	806 242,47	916 945,69
- Amortyzacja	11 494,19	13 786,76
- Pozostałe	48 740,53	42 016,44
	1 330 565,22	**1 403 421,04**

d. Pozostałe przychody operacyjne

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- zaokrąglenia	0,01	0,00
- należność zasądzona na rzecz Fundacji	0,00	500,00
- odsetki należności zasądzonej na rzecz Fundacji	0,00	199,04
- odsetki należności spornej	2 507,59	0,00
- zmniejszenie odpisu aktualizującego	1 932,44	0,00
	4 440,04	**699,04**

e. Pozostałe koszty operacyjne

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- odpis aktualizujący wartość darowizny rzeczowej	0,00	5 000,00
- zaokrąglenia	0,00	0,03
	0,00	**5 000,03**

f. Przychody finansowe

	Rok zakończony 31 grudnia 2011 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.
- odsetki z rachunków bankowych	465 574,42	193 738,30
	465 574,42	**193 738,30**

6. Jednostki powiązane kapitałowo

a. Podmiot dominujący

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Fundacja nie posiadała podmiotu dominującego.

b. Podmioty zależne i stowarzyszone

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Fundacja nie posiadała udziałów lub akcji w innych spółkach. Fundatorem Fundacji jest TVN S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Wiertniczej 166.

7. Informacje dodatkowe i objaśnienia

a. Zatrudnienie

W 2012 roku Fundacja zatrudniała 9 osób, w tym 4 osoby na pół etatu.

Członkowie Zarządu nie otrzymywali w roku 2012 wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Fundacji. Wynagrodzenie członków Zarządu z innych tytułów wyniosło łącznie w roku 2012 brutto 192 000,00 zł (181 300 zł w 2011 roku).

b. Informacje dodatkowe

W 2012 roku Fundacja poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 16 368,49 zł. Fundacja planuje ponosić w roku następnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w zbliżonej wysokości oraz nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

W 2012 roku Fundacja nie była obciążona udzielonymi gwarancjami, poręczeniami oraz innymi zobowiązaniami związanymi z działalnością statutową.

W Fundacji nie było istotnych zdarzeń po dniu bilansowym.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynosiło:

	za rok 2011	za rok 2012
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 150,00	6 150,00
	6 150,00	**6 150,00**

Zarząd Fundacji :

Bożena Walter

Jacek Nowak

Dominika Świerczewska

Anna Maruszeczko

Rafał Rześny

Warszawa, dnia 29 marca 2013 r.

Fundacja TVN „Nie jesteś sam"

Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

pwc

Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

Dla Rady Fundacji TVN „Nie jesteś sam"

Niniejszy raport zawiera 8 kolejno ponumerowanych stron i składa się z następujących części:

Strona

I. Ogólna charakterystyka Fundacji 2
II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania 3
III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego 4
IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta 7
V. Informacje końcowe 8

Fundacja TVN „Nie jesteś sam"
Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

I. Ogólna charakterystyka Fundacji

a. Siedzibą Fundacji TVN „Nie jesteś sam" („Fundacja") jest Warszawa, ul. Wiertnicza 166.

b. Akt założycielski Fundacji sporządzono w formie aktu notarialnego w dniu 20 marca 2001 r. i zarejestrowano w Rep. Nr 2424/2001. W dniu 31 maja 2001 r. Sąd Rejonowy w Warszawie XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Fundacji do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000014124.

c. Dla celów rozliczeń z tytułu podatków Spółce nadano numer NIP 521-31-57-461, a dla celów statystycznych numer REGON 017304971.

d. Fundusz statutowy Fundacji na dzień 31 grudnia 2012 r. wynosił 12 850 119,50 zł. Fundusze własne na ten dzień wyniosły 1 392 667,49 zł.

e. W badanym okresie przedmiotem działalności Fundacji było:

- Prowadzenie działalności społecznie użytecznej w sferze zadań publicznych określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego, na rzecz ogółu społeczności, a w szczególności osób dotkniętych trudno uleczalnymi schorzeniami, oczekujących na trudne bądź drogie zabiegi medyczne, osób będących w trudnej sytuacji materialnej;
- Udzielenie pomocy szpitalom i placówkom medycznym.

f. W roku obrotowym członkami Zarządu Fundacji byli:

- Bożena Ewa Walter - Prezes Zarządu
- Jacek Józef Nowak - Członek Zarządu
- Dominika Świerczewska - Członek Zarządu
- Anna Maruszeczko - Członek Zarządu
- Rafał Radosław Rześny - Członek Zarządu

II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania

a. Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zostało przeprowadzone przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadzone zostało pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Pawła Wesołowskiego (numer w rejestrze 12150).

b. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. została wybrana na biegłego rewidenta Fundacji Uchwałą Rady Fundacji z dnia 26 lutego 2013 r.

c. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie są niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 2-4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.)

d. Badanie przeprowadzono na podstawie umowy zawartej w dniu 29 marca 2013 r. w okresie od 3 do 26 kwietnia 2013 r.

III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego

BILANS na 31 grudnia 2012 r. (wybrane pozycje)

			Zmiana		Struktura	
	31.12.2012 r. tys. zł	31.12.2011 r. tys. zł	tys. zł	(%)	31.12.2012 r. (%)	31.12.2011 r. (%)
AKTYWA						
Aktywa trwałe	24	22	2	9,1	0,3	0,1
Aktywa obrotowe	7 270	18 590	(11 320)	(60,9)	79,3	50,8
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 874	17 950	(16 076)	(89,6)	20,4	49,1
Aktywa razem	**9 168**	**36 562**	**(27 394)**	**(74,9)**	**100,0**	**100,0**
PASYWA						
Fundusze własne	1 393	12 850	(11 457)	(89,2)	15,2	35,1
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 775	23 712	(15 937)	(67,2)	84,8	64,9
Pasywa razem	**9 168**	**36 562**	**(27 394)**	**(74,9)**	**100,0**	**100,0**

RACHUNEK WYNIKÓW
Za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. (wybrane pozycje)

			Zmiana		Struktura	
	2012 r. tys. zł	2011 r. tys. zł	tys. zł	(%)	2012 r. (%)	2011 r. (%)
Przychody z działalności statutowej	21 480	23 174	(1 694)	(7,3)	100,0	100,0
Koszty realizacji zadań statutowych	(31 723)	(47 887)	16 164	(33,8)	(147,7)	(206,6)
Wynik finansowy na działalności statutowej	**(10 243)**	**(24 713)**	**14 470**	**(58,6)**	**(47,7)**	**(106,6)**
Wynik finansowy ogółem	**(11 457)**	**(25 574)**	**14 117**	**(55,2)**	**(53,3)**	**(110,4)**

III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego (cd.)

Sprawozdanie finansowe nie uwzględnia wpływu inflacji. Ogólny wskaźnik zmian poziomu cen towarów i usług konsumpcyjnych (od grudnia do grudnia) wyniósł w badanym roku 2,4% (2011 r.: 4,6%).

Poniższe komentarze przedstawiono w oparciu o wiedzę uzyskaną w trakcie badania sprawozdania finansowego.

- Na koniec roku obrotowego aktywa Fundacji wyniosły 9 168 tys. zł. W ciągu roku suma bilansowa zmniejszyła się o 27 394 tys. zł tj. o 74,9%. Spadek sumy aktywów wynika głównie ze spadku krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych w związku z zakończeniem remontu i modernizacji Kliniki Pediatrii i Żywienia należącej do Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka" oraz zmniejszenia stanu środków pieniężnych. Po stronie pasywów zmiany te były głównie odzwierciedlone w stracie netto za rok obrotowy oraz zmniejszeniu salda zobowiązań krótkoterminowych.

- Należności krótkoterminowe na 31 grudnia 2012 r. obejmowały należności z tytułu rozliczeń z operatorami sieci komórkowych w kwocie 3 941 tys. zł oraz należności z tytułu zawartych umów darowizn w kwocie 623 tys. zł. Spadek salda należności krótkoterminowych w porównaniu do końca roku poprzedniego o 3 952 tys. zł wynika głównie z rozliczenia zaliczki zapłaconej w 2011 r. na remont i modernizację Kliniki Pediatrii i Żywienia należącej do Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka" w kwocie 5 250 tys. zł.

- Na inwestycje krótkoterminowe składają się salda środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych oraz lokat bankowych o łącznej kwocie 2 706 tys. zł (na koniec poprzedniego roku obrotowego 10 074 tys. zł).

- Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne składa się równowartość pomocy finansowej uchwalonej przez Zarząd Fundacji do rozliczenia w okresie następnym, w tym głównie dofinansowanie rehabilitacji w kwocie 1 244 tys. zł. Spadek salda rozliczeń międzyokresowych czynnych w porównaniu do końca roku poprzedniego o 16 077 tys. zł wynika głównie z ukończenia w sierpniu 2012 r. remontu i modernizacji Kliniki Pediatrii i Żywienia należącej do Instytutu „Pomnik – Centrum Zdrowia Dziecka".

- Nadwyżka kosztów nad przychodami w roku badanym wyniosła 11 457 tys. zł. Zgodnie z informacją zawartą w sprawozdaniu finansowym Zarząd zaproponuje pokrycie straty w całości poprzez zmniejszenie funduszu statutowego.

  Zgodnie z Uchwałą Rady Fundacji nr 3/05/12 z dnia 29 czerwca 2012 nadwyżka kosztów nad przychodami za rok poprzedni w kwocie 25 574 tys. zł zmniejszyła wysokość funduszu statutowego.

- Na saldo zobowiązań krótkoterminowych składają się następujące pozycje: zobowiązania z tytułu niewypłaconych zapomóg i darowizn w kwocie 1 859 tys. zł, pozostałe rozrachunki z kontrahentami w kwocie 154 tys. zł oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 36 tys. zł. Saldo zobowiązań krótkoterminowych spadło w porównaniu do końca roku poprzedniego o 16 359 tys. zł. Wynika to głównie ze spadku zobowiązań z tytułu niewypłaconych zapomóg i darowizn.

III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego (cd.)

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów na koniec badanego okresu składają się głównie ze świadczeń podlegających przekazaniu przez darczyńców po 31 grudnia 2012 r. w kwocie 4 564 tys. zł. Na saldo innych rozliczeń międzyokresowych składają się środki z tytułu darowizn celowych w kwocie 1 162 tys. zł.

- Ogółem przychody z działalności statutowej wyniosły 21 480 tys. zł i spadły o 7,3% w porównaniu do roku poprzedniego. Na niższy poziom przychodów w 2012 główny wpływ miało zmniejszenie przychodów z tytułu darowizn ogólnych o kwotę 2 266 tys. zł oraz przychodów z tytułu 1% podatku o kwotę 639 tys. zł przy jednoczesnym wzroście przychodów z tytułu zbiórki publicznej „Zielone Drzwi" o kwotę 1 211 tys. zł.

- Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w badanym okresie 31 723 tys. zł i spadły w porównaniu do okresu poprzedniego o 16 164 tys. zł, tj. o 33,8%. Wyższy poziom kosztów w 2011 r. był związany z zakończeniem budowy Centrum Profilaktyki Nowotworów w Warszawie.

- Koszty administracyjne za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 r. wyniosły 1 403 tys. zł i wzrosły w stosunku do poprzedniego roku o 73 tys. zł, czyli o 5,5%. Wzrost kosztów był głównie spowodowany zwiększeniem kosztów wynagrodzeń oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń.

IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta

a. Zarząd Fundacji przedstawił w toku badania żądane informacje, wyjaśnienia i oświadczenia oraz przedłożył oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych, a także poinformował o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym do dnia złożenia oświadczenia.

b. Zakres badania nie był ograniczony.

c. Fundacja posiadała aktualną, zatwierdzoną przez Zarząd dokumentację opisującą zasady (politykę) rachunkowości. Przyjęte przez Fundację zasady rachunkowości były dostosowane do jej potrzeb i zapewniały wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Fundacji, przy zachowaniu zasady ostrożności.

d. Bilans zamknięcia na koniec ubiegłego roku obrotowego został, we wszystkich istotnych aspektach, prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia bieżącego okresu.

e. Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona oraz rozliczona zgodnie z Ustawą o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych roku badanego.

f. Sprawozdanie finansowe Fundacji za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. zostało zatwierdzone Uchwałą Rady Fundacji nr 1/05/12 z dnia 29 czerwca 2012 oraz złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w Warszawie w dniu 6 lipca 2012 .

g. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający zostało zbadane przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. Biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń.

h. Dokonaliśmy oceny prawidłowości funkcjonowania systemu księgowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:
- prawidłowość dokumentacji operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłędność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym także prowadzonych za pomocą komputera,
- stosowane metody zabezpieczania dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.

Ocena ta, w połączeniu z badaniem wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego daje podstawę do wyrażenia ogólnej, całościowej opinii o tym sprawozdaniu. Nie było celem naszego badania wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania wyżej wymienionego systemu.

i. Informacja dodatkowa przedstawia wszystkie istotne informacje określone przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U z 2001 poz. 1539 z późniejszymi zmianami) w sposób kompletny i prawidłowy.

V. Informacje końcowe

Niniejszy raport został sporządzony w związku z badaniem sprawozdania finansowego Fundacji TVN „Nie jesteś sam" z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Wiertniczej 166. Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd dnia 29 marca 2013 r.

Raport powinien być czytany wraz z opinią bez zastrzeżeń niezależnego biegłego rewidenta dla Rady Fundacji TVN „Nie jesteś sam" z dnia 26 kwietnia 2013 roku dotyczącą wyżej opisanego sprawozdania finansowego. Opinia o sprawozdaniu finansowym wyraża ogólny wniosek wynikający z przeprowadzonego badania. Wniosek ten nie stanowi sumy ocen wyników badania poszczególnych pozycji sprawozdania bądź zagadnień, ale zakłada nadanie poszczególnym ustaleniom odpowiedniej wagi (istotności), uwzględniającej wpływ stwierdzonych faktów na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Paweł Wesołowski

Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 12150

Warszawa, 26 kwietnia 2013 r.