

**Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w
Polsce"**
Warszawa

Opinia niezależnego
biegłego rewidenta

Raport uzupełniający opinię
z badania sprawozdania finansowego
na dzień 31.12.2010

Roedl Audit Sp. z o.o.

ul. Prosta 51
PL-00-838 Warszawa
Telefon + 48 (22) 244 00 00
Telefax + 48 (22) 244 00 01
E-mail warszawa@roedl.pl
Internet www.roedl.com

OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia Delegatów

przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego stowarzyszenia Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce", z siedzibą w Warszawie, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą PLN 50.668.058,66;
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 wykazujący stratę netto w wysokości PLN 2.150.932,76;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010, wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę PLN 2.150.932,76;
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010, wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę PLN 1.469.084,74;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki. Kierownik jednostki oraz Komisja Rewizyjna są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”. Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego 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 sprawozdania finansowego 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 jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób weryfikacyjny - 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:

1. przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2010, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010;
2. zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
3. jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Warszawa, 03.06.2011



Magdalena Krysztofiak
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 11598

**RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
STOWARZYSZENIA
Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
NA DZIEŃ 31.12.2010**

Spis treści

Strona

CZĘŚĆ OGÓLNA

1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA	5
2. STAN PRAWNY	6
2.1. Podstawowe dane o Stowarzyszeniu	6
2.2. Organy Stowarzyszenia	7
2.3. Dane dla potrzeb statystycznych i podatkowych	7
2.3.1. Numer statystyczny (REGON)	7
2.3.2. Numer identyfikacji podatkowej (NIP)	7
2.4. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni	8
3. ANALIZA FINANSOWA	9
4. OCENA SYSTEMU KSIĘGOWOŚCI	13

CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

I. OBJAŚNIENIA DO WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2010	15
II. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI POZOSTAŁYCH ELEMENTÓW SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI	18

UWAGI KOŃCOWE	19
----------------------	-----------

ZAŁĄCZNIKI

	Nr
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	1
Bilans na dzień 31.12.2010	2
Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010	3
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010	4
Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010	5
Dodatkowe informacje i objaśnienia	6

CZĘŚĆ OGÓLNA

1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA

Zarząd

Stowarzyszenia "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Warszawa, Polska

- określanej niżej jako Stowarzyszenie -

zlecił nam badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 sporządzonego w oparciu o prowadzone księgi rachunkowe oraz sporządzenie raportu i opinii.

Badanie zostało przeprowadzone przez Roedl Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Prosta 51, Oddział w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2623. Kluczowym biegłym rewidentem kierującym badaniem jest Magdalena Krysztofiak, numer w rejestrze 11598. Zarówno podmiot, jak i kluczowy biegły rewident spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o tym sprawozdaniu zgodnie z art. 56 ust. 3 i 4 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Umowę o badanie zawarto w dniu 03.02.2011 z Zarządem Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" na podstawie decyzji Komisji Rewizyjnej i protokołu z zebrania Zarządu z dnia 11.12.2010.

Badanie przeprowadzono w kwietniu i czerwcu 2011 i zakończono w dniu 03.06.2011.

Nie stwierdzono ograniczeń zakresu badania. Badający uzyskali wszelkie żądane informacje i wyjaśnienia. Dnia 03.06.2011 Zarząd Stowarzyszenia potwierdził pisemnie kompletność sporządzonego sprawozdania finansowego. Nie stwierdzono istotnych naruszeń prawa wpływających na sprawozdanie finansowe.

2. STAN PRAWNY

2.1. Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Firma, forma prawna, siedziba, krajowy rejestr sądowy

Stowarzyszenie jest zarejestrowane pod firmą:

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"

w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer rejestru 56901 zgodnie z wyciągiem z dnia 14.04.2011 z ostatnim wpisem z dnia 18.02.2011.

Spółka do dnia wydania opinii nie zarejestrowała w KRS zmiany składu Zarządu z dnia 20.11.2010 oraz zmiany statutu.

Siedzibą Stowarzyszenia jest Warszawa, 02-670, ul. Puławska 232.

Przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- wspieranie, rozpowszechnianie i urzeczywistnianie idei wiosek dziecięcych w Polsce;
- realizowanie aktywności w interesie publicznym poprzez tworzenie ochrony i wyspecjalizowanie opieki na terenie wiosek SOS;
- zopobieganie sieroctwu;
- wspieranie Państwa w rozwiązywaniu problemów społecznych dotyczących dzieci i młodzieży, dorosłych oraz matek samotnie wychowujących małe dzieci poprzez różne formy opieki i ochrony.

Fundusz własny

Fundusz własny Stowarzyszenia uległ w badanym okresie zmianom i wynosi PLN 32.611.508,52 (rok ubiegły PLN 32.476.437,06).

Fundusz własny został pomniejszony o stratę netto roku 2009 w wysokości PLN 134.928,54.

2.2. Organy Stowarzyszenia

Zarząd i przedstawicielstwo

W badanym okresie Zarząd sprawowali:

- Pani Barbara Anita Rajkowska - Prezes Zarządu od 20.11.2010, wcześniej Członek Zarządu;
- Pani Barbara Grasińska- Ciereszko - Wiceprezes;
- Pani Ewa Astasewicz - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- Pani Monika Bednarz - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- Pani Janina Gabryszewska - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- Pan Gerhard Zwettler - Członek Zarządu;
- Pan Tom Mikael Malvet - Członek Zarządu;
- Pan Waldemar Włodzimierz Miśko - Prezes Zarządu - do 20.11.2010;
- Pan Zygmunt Dechnik - Członek Zarządu - do 20.11.2010;
- Pan Janusz Zbigniew Roslan - Członek Zarządu - do 20.11.2010.

Do reprezentowania Stowarzyszenia uprawniony jest Prezes Stowarzyszenia wraz z Wiceprezesem, Wiceprezes wraz z dwoma Członkami Zarządu, lub pełnomocnika działającego w granicach umocowania.

Po dniu bilansowym do dnia zakończenia badania nie wystąpiły zmiany w Zarządzie Stowarzyszenia.

2.3. Dane dla potrzeb statystycznych i podatkowych

2.3.1. Numer statystyczny (REGON)

Urząd Statystyczny w Warszawie nadał Stowarzyszeniu statystyczny numer identyfikacyjny:

012102926

2.3.2. Numer identyfikacji podatkowej (NIP)

Urząd Skarbowy w Warszawie nadał Stowarzyszeniu numer identyfikacji podatkowej:

526-10-33-254

2.4. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni

Sprawozdanie finansowe za rok 2009 zostało zbadane przez BBR Biuro Biegłego Rewidenta sp. z o.o. O zbadanym sprawozdaniu wydano opinię bez zastrzeżeń z objaśnieniem.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów z dnia 10.07.2010.

Decyzją Zgromadzenia Wspólników strata w wysokości PLN 134.928,54 zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

Zweryfikowane sprawozdanie finansowe złożono w Urzędzie Skarbowym dnia 06.07.2010 i Sądzie Rejonowym dnia 22.07.2010.

Sprawozdanie finansowe zostało ogłoszone w Monitorze Polskim B nr 1803 z dnia 28.09.2010.

3. ANALIZA FINANSOWA

Struktura bilansu

	31.12.2010		31.12.2009		31.12.2008	
	TPLN	%	TPLN	%	TPLN	%
Wartości niematerialne i prawne	10,4	0,0	102,7	0,2	191,3	0,5
Rzeczowe aktywa trwałe	41.093,5	81,1	41.470,5	78,7	25.592,8	70,8
Zapasy	65,9	0,1	44,7	0,1	67,3	0,3
Należności krótkoterminowe	364,3	0,7	514,0	1,0	485,4	1,3
Inwestycje krótkoterminowe	9.031,9	17,8	10.500,9	19,9	9.771,9	27,0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102,1	0,3	62,9	0,1	40,6	0,1
Aktywa	50.668,1	100,0	52.695,7	100,0	36.149,3	100,0
Fundusz własny	30.460,7	60,2	32.611,5	61,8	32.746,5	90,6
Rezerwy na zobowiązania	214,8	0,3	149,7	0,4	0,0	0,0
Zobowiązania długoterminowe	3.301,6	6,5	3.112,4	5,9	3.045,9	8,4
Zobowiązania krótkoterminowe	748,4	1,5	599,4	1,1	285,3	0,8
Rozliczenia międzyokresowe	15.942,6	31,5	16.222,7	30,8	71,6	0,2
Pasywa	50.668,1	100,0	52.695,7	100,0	36.149,3	100,0

Struktura rachunku zysków i strat

	2010 TPLN	%	2009 TPLN	%	2008 TPLN	%
Przychody z działalności podstawowej	24.221,4	100,0	22.900,4	100,0	25.192,4	100,0
Koszty realizacji zadań statutowych	24.220,1	100,0	21.183,8	92,5	18.311,2	72,7
Wynik finansowy działalności statutowej	1,3	0,0	1.716,6	7,5	6.881,2	27,3
Koszty ogólnoadministracyjne	2.937,2	12,1	2.742,0	12,0	1.916,1	7,6
Wynik na działalności podstawowej	-2.935,9	-12,1	-1.025,4	-4,5	4.965,1	19,7
Przychody z działalności gospodarczej	1.006,0	4,2	1.127,3	4,9	497,0	2,0
Koszty działalności gospodarczej	124,5	0,5	272,6	1,2	293,6	1,2
Wynik z działalności gospodarczej	881,5	3,6	854,7	3,7	203,4	0,8
Pozostałe przychody operacyjne	252,6	1,0	14,1	0,1	17,0	0,1
Pozostałe koszty operacyjne	57,1	0,2	78,0	0,3	2,8	0,0
Wynik na działalności operacyjnej	-1.858,9	-7,7	-234,7	-1,0	5.182,7	20,6
Przychody finansowe	66,5	0,3	100,0	0,4	88,4	0,4
Koszty finansowe	358,5	1,5	0,2	0,0	0,0	0,0
Wynik netto	-2.150,9	-8,9	-134,9	-0,6	5.271,1	20,9

Wskaźniki

			2010	2009	2008
Suma bilansowa					
	TPLN		50.668,1	52.695,7	36.149,3
Wynik finansowy netto					
	TPLN		-2.150,8	-134,9	5.271,1
Rentowność					
Rentowność majątku	Wynik netto do aktywów	%	-4,25	-0,26	14,58
Rentowność kapitału	Wynik netto do kapitału własnego	%	-6,60	-0,41	19,18
Zadłużenie					
Pokrycie majątku zobowiązaniami	Zobowiązania do majątku	%	39,46	37,83	9,41
Pokrycie majątku trwałego kapitałem stałym	Kapitał własny, zobowiązania długoterminowe do sumy aktywów trwałych	%	82,50	124,61	138,82
Płynność					
I stopnia	Aktywa obrotowe ogółem do zobowiązań krótkoterminowych		13,29	19,23	37,97
II stopnia	Aktywa obrotowe bez zapasów do zobowiązań krótkoterminowych		13,20	19,15	37,72
III stopnia	Inwestycje krótkoterminowe do zobowiązań krótkoterminowych		12,55	18,15	35,79

			2010	2009	2008
Trwałość struktury finansowania	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów	%	67,06	98,33	99,01
Efektywność gospodarowania					
Szybkość obrotu należnościami	Należności z dostaw i usług do sprzedaży produktów i towarów	dni	78	53	54
Szybkość obrotu zapasami	Zapasy do kosztów działalności operacyjnej	dni	162	75	42

W roku badanym zarówno struktura bilansu oraz rachunku zysków i strat, jak i wysokość sumy bilansowej nie uległy istotnym zmianom w stosunku do roku 2009.

Dominującą pozycję po stronie aktywów stanowią rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje krótkoterminowe w postaci środków pieniężnych na rachunkach bankowych, natomiast po stronie pasywów fundusz własny.

W badanym roku zanotowano wzrost przychodów z działalności podstawowej o 5,8%, czemu towarzyszyło zwiększenie kosztów realizacji zadań statutowych o 14,3%, co przyczyniło się do znacznego obniżenia się wyniku finansowego z działalności statutowej. Jednocześnie wynik z działalności gospodarczej kształtował się na poziomie ubiegłorocznym. W efekcie Stowarzyszenie zakończyło rok 2010 stratą netto w wysokości TPLN 2.150,9.

4. OCENA SYSTEMU KSIĘGOWOŚCI

Operacje gospodarcze są prawidłowo udokumentowane. Zapisy w księgach rachunkowych są kompletne, prawidłowe i odpowiednio powiązane z fakturami bądź innymi dokumentami źródłowymi.

Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, techniką komputerową (program finansowo-księgowy Navision). Stosowane przez Stowarzyszenie metody zabezpieczenia dostępu do danych i system ich przetwarzania są wystarczające.

CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'MK' or similar, located at the bottom right of the page.

I. OBJAŚNIENIA DO WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2010

BILANS

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

	Wartość brutto PLN	Procent umorzenia %	Procentowy udział wartości netto w leasingu %
Inne wartości niematerialne i prawne	287.044,06	96,38	0,00
Suma	287.044,06	96,38	0,00

Rzeczowe aktywa trwałe

	Wartość brutto PLN	Procent umorzenia %	Procentowy udział wartości netto w leasingu %
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19.540.246,36	1,44	0,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.208.403,12	21,47	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	720.107,32	65,63	0,00
środki transportu	806.293,08	77,35	0,00
inne środki trwałe	65.662,03	59,46	0,00
Środki trwałe w budowie	10.000,00	-	-
Suma	48.350.711,91	15,01	0,00

B. Aktywa obrotowe

Zapasy

Stan ilościowy został potwierdzony drogą spisu z natury.

Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych potwierdzono na dzień 31.12.2010 w 50%.

Na dzień badania saldo należności z dostaw i usług zostało rozliczone w 87%.

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń

Zestawienie:

Rozrachunki z tytułu VAT
Pozostałe rozrachunki

PLN

40.576,63

521,46

41.098,09

Na dzień badania saldo zostało rozliczone w 99%.

Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych w kasie potwierdzony jest protokołem spisu z natury przeprowadzonego w dniu bilansowym.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych potwierdzony jest potwierdzeniami sald bankowych na dzień bilansowy.

PASYWA

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Zobowiązania długoterminowe

Saldo dotyczy środków sponsorskich zgromadzonych dla wychowanków.

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Zestawienie:	PLN
Rozrachunki z ZUS	119.532,09
Rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	10.725,00
Pozostałe	104,18
	130.361,27

Na dzień badania saldo zostało rozliczone w 99%.

**II. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI POZOSTAŁYCH ELEMENTÓW
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI**

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego stanowiące integralną składową część sprawozdania finansowego zostało opracowane zgodnie z postanowieniami art. 48 ustawy o rachunkowości.

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowiące integralną składową część sprawozdania finansowego zostały opracowane zgodnie z postanowieniami art. 48 ustawy o rachunkowości.

3. Sprawozdanie z działalności

Sprawozdanie z działalności w roku obrotowym zawiera dane zgodne z danymi sprawozdania finansowego oraz obejmuje informacje zgodne z wymogami art. 49 ust.2 ustawy o rachunkowości.

UWAGI KOŃCOWE

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'MK' or similar, located at the bottom right of the page.

Na podstawie przeprowadzonego badania ksiąg rachunkowych firmy Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce", z siedzibą w Warszawie stwierdza się, że:

1. sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2010 zostało sporządzone prawidłowo, dane zawarte w sprawozdaniu finansowym są zgodne z odpowiednimi saldami i obrotami w księgach rachunkowych,
2. została zachowana zasada ciągłości bilansowej,
3. sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez upoważnione osoby,
4. nie wystąpiły zjawiska i zdarzenia wskazujące na naruszenie obowiązującego prawa.

Wynik badania sprawozdania finansowego firmy Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" za rok obrotowy 2010 biegły rewident przedstawił w swojej opinii.

Wydano opinię bez zastrzeżeń.

Raport zawiera 20 stron podpisanych przez biegłego rewidenta.

Warszawa, 03.06.2011



Magdalena Krysztofiak
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 11598

ZAŁĄCZNIKI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Ul. Puławska 232
Warszawa 02-670

2. Informacje o posiadanych jednostkach terenowych:

- Wioska Dziecięca SOS w Biłgoraju; ul. Zielona 132, Biłgoraj
- Wioska Dziecięca SOS w Kraśniku; ul. H. Gmeina 8, Kraśnik
- Wioska Dziecięca SOS w Siedlcach; ul. Dzieci Zamojszczyzny 37, Siedlce
- Wioska Dziecięca SOS w Karlinie; ul. Kościuszki 48, Karlino
- Dom Młodzieży SOS w Lublinie; ul. Jutrzenki 1, Lublin
- 'Sindbad' Rodzinny Dom Czasowego Pobytu; ul. Bernadka 38, Ustroń
- Placówka wsparcia dziennego „Jutrzenka” w Lublinie, ul. Jutrzenki 1, Lublin
- Placówka wsparcia dziennego w Bukowej; Bukowa 96
- Placówka wsparcia dziennego w Gromadzie; Gromada 104A
- Placówka wsparcia dziennego w Woli Dereźniańskiej, Wola Dereźniańska 43A
- Wioska Dziecięca SOS w Karlinie – filia Małe Przedszkole w Daszewie, Daszewo 53
- Wioska Dziecięca SOS w Karlinie – filia Małe Przedszkole w Karwinie, Karwin 23
- Wioska Dziecięca SOS w Karlinie – filia Małe Przedszkole w Karścinie, Karścin 18
- Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce – Region Karlino, ul. Kościuszki 48 lok. P, Karlino
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie, ul. Traugutta 2, Karlino
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Mierzynie, Mierzyn 1 lok. A
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Karścinie, Karścino 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Lubiechowie, Lubiechowo 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzcińcu, Trzciniec 127
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzcińcu – filia w Grali, Grala Dąbrowizna 32

3. Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego (wg PKD 2007)

a) Nieodpłatna działalność statutowa

80,42 B tworzenie ośrodków doradztwa w celu pomocy dzieciom, młodzieży, dorosłym i młodym matkom w umożliwieniu im przebywania w bezpiecznym i zdrowym otoczeniu

85,32 B tworzenie wakacyjnych kolonii dla dzieci z Wiosek Dziecięcych SOS oraz organizowanie wypoczynku i kolonii wakacyjnych dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz dotkniętych ubóstwem, nawiązujących do ich indywidualnych potrzeb i możliwości

80,42 B organizowanie programów doradztwa zawodowego

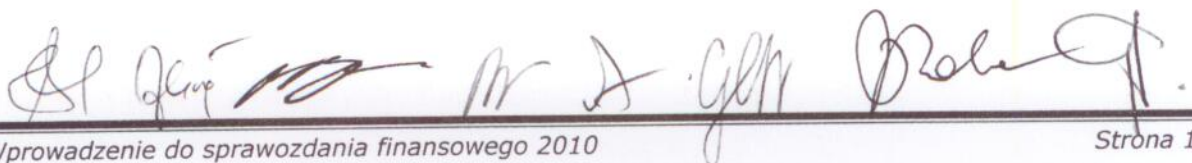
80,42 B organizowanie kursów i szkoleń podnoszenia kwalifikacji młodzieży

91,33 Z działalność na rzecz społeczeństwa

85,31 A zakładanie i prowadzenie ośrodków socjalnych

80,42 B zakładanie i prowadzenie szkół Hermanna Gmeina i ośrodków kształcenia zawodowego

80,30 A zakładanie i prowadzenie niepublicznych szkół służących pracownikom SOS, młodzieży SOS i potrzebom edukacyjnym środowiska



80,42 B organizowanie i prowadzenie punktów doradztwa, kursów i szkoleń dla młodzieży i dorosłych z terenów „po pegeerowskich” dotyczące problemów, którymi są obarczone, w szczególności: zapobiegania dysfunkcjom społecznym; młodzieży trudnej; zwiększania samodzielności życiowej; aktywizacji zawodowej, podnoszenia kwalifikacji oraz zwiększenia mobilności i szans na rynku pracy; metod integracji społecznej

85,32 C organizowanie wypoczynku i czasu wolnego dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych i dotkniętych ubóstwem

85,32 C organizowanie i prowadzenie spotkań z udziałem osób z rodzin dysfunkcyjnych i społeczności lokalnych w celu przełamania barier międzyśrodowiskowych oraz zapobiegania i zwalczania procesów marginalizacji osób z rodzin dysfunkcyjnych

85,31 A tworzenie ośrodków pomocy dla dzieci i matek chorych, lub które dotknęły inne nieszczęścia

85,31 A zakładanie i prowadzenie wiosek dziecięcych

91,33 Z rozpowszechnianie idei wiosek dziecięcych w szerokich kręgach społeczeństwa poprzez wydanie publikacji, organizowanie wystaw, imprez, współpracę z radiem, telewizją oraz innymi środkami przekazu; dobór wychowawców – matek SOS i współpracowników do wiosek dziecięcych, prowadzenie dla nich kursów i szkoleń

85,31 A przyjmowanie dzieci do wiosek, sprawowanie opieki nad nimi

91,33 Z nawiązywanie kontaktów z państwowymi i prywatnymi instytucjami dla osiągnięcia pomyślnej współpracy ze stowarzyszeniem, by budzić i wspierać zrozumienie dla celów jego działania

91,33 Z zbieranie środków na działalność statutową między innymi poprzez organizowanie akcji zbierania darów, propagowanie ofiarności społecznej, pozyskiwanie patronatów i darczyńców, a także prowadzenie działalności gospodarczej

85,31 A zakładanie i prowadzenie domów młodzieżowych i wspólnot mieszkaniowych

85,32 B przygotowywanie młodzieży do samodzielności

b) Odpłatna działalność statutowa

80 zadania związane z edukacją, oświatą i wychowaniem,

85,32 C promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy lub zagrożonych zwolnieniem z pracy,

52,63 B sprzedaż towarów, usług wytworzonych lub świadczonych przez osoby bezpośrednio korzystające z działalności pożytku publicznego,

52,63 B sprzedaż przedmiotów darowizny na cele prowadzenia działalności pożytku publicznego

4. Sąd prowadzący rejestr

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie ,XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Numer KRS: 0000056901

Numer REGON: 012102926

5. Dane dotyczące członków zarządu

Skład Zarządu na dzień 31.12.2009r. przedstawiał się następująco:

Prezes – Waldemar Włodzimierz Miśko

Wiceprezes- Barbara Grasińska-Ciereszko

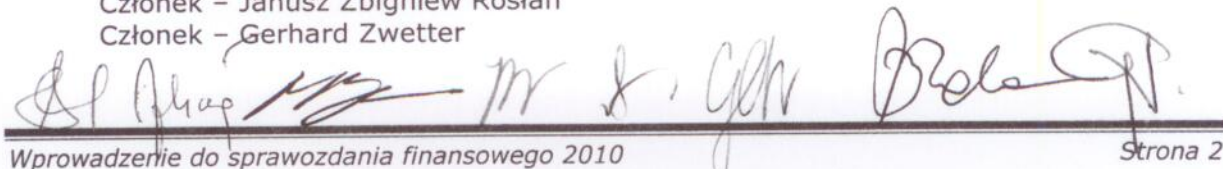
Członek – Zygmunt Dechnik

Członek – Tom Mikael Malwet

Członek – Barbara Anita Rajkowska

Członek – Janusz Zbigniew Roslan

Członek – Gerhard Zwetter



W dniu 20.11.2010r. Walne Zebranie dokonało zmian w składzie Zarządu w wyniku których:

- odwołano:

Prezesa i Członka Zarządu – Waldemar Włodzimierz Miśko

Członków Zarządu – Zygmunt Dechnik oraz Janusz Zbigniew Roslan

- powołano:

Prezes Zarządu – Barbara Anita Rajkowska

Członkowie Zarządu – Ewa Astasewicz, Monika Bednarz oraz Janina Gabryszewska

Skład Zarządu na dzień 31.12.2010r. przedstawiał się następująco:

Prezes – Barbara Anita Rajkowska

Wiceprezes- Barbara Grasińska-Ciereszko

Członek – Ewa Astasewicz

Członek – Monika Bednarz

Członek – Janina Gabryszewska

Członek – Tom Mikael Malwet

Członek – Gerhard Zwetter

6. Określenie celów statutowych organizacji

- a) Wspieranie, rozpowszechnianie i urzeczywistnianie idei wiosek dziecięcych w Polsce zgodnie z zasadami zawartymi w preambule do statutu,
- b) realizowanie aktywności w interesie publicznym poprzez tworzenie ochrony i wyspecjalizowanej opieki na terenie wiosek SOS oraz innych jednostek przewidzianych statutem- dla wychowania i edukacji opuszczonych i osieroconych dzieci lub dzieci z rozbitych rodzin, tak samo, jak młodzieży i dorosłych, którzy potrzebują wsparcia w ich dążeniach dla osobistej realizacji i integracji ze społeczeństwem,
- c) zapobieganie sieroctwu,
- d) wspieranie państwa w rozwiązywaniu problemów społecznych dotyczących dzieci, młodzieży, dorosłych oraz matek samotnie wychowujących małe dzieci poprzez różne formy opieki i ochrony,
- e) służenie jako wzór dla podobnych organizacji działających w obszarach służących rozwojowi dzieci, pedagogice społecznej, edukacji i pracujących z reprezentantami różnych grup etnicznych.

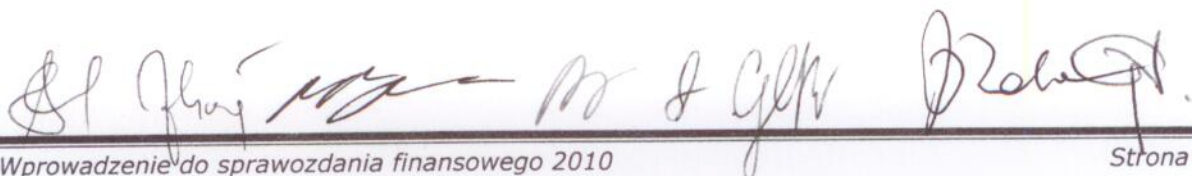
7. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 do 31.12.2010r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009

8. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje łącznie dane z Biura Krajowego i 20 wchodzących w skład Stowarzyszenia jednostek organizacyjnych nie sporządzających samodzielnie bilansu.

9. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację. Kontynuowanie działalności jest niezagrożone przez co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego..

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

10. W SOS Wioski Dziecięce przestrzegane są nadrzędne zasady rachunkowości w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity, DZ. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami).



A) Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe dla biura krajowego Stowarzyszenia SOS Wioski Dziecięce prowadzone są w Warszawie, ul. Puławska 232 oraz dla każdej jednostki lokalnej pod adresem zarejestrowania jednostki lokalnej.

Okresem obrachunkowym dla jednostki jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, kończący się 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. W skład roku obrotowego wchodzi śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania Navision wspomagającego ich prowadzenie.

B) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzenia rachunku zysków i strat.

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym z uwzględnieniem działalności statutowej i gospodarczej prowadzonej przez Stowarzyszenie.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji są stosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Zachowanie ostrożności wyceny należności zobowiązuje Stowarzyszenie do oceny możliwości wyegzekwowania należności i aktualizacji ich wyceny.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się w stosunku do:

a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności

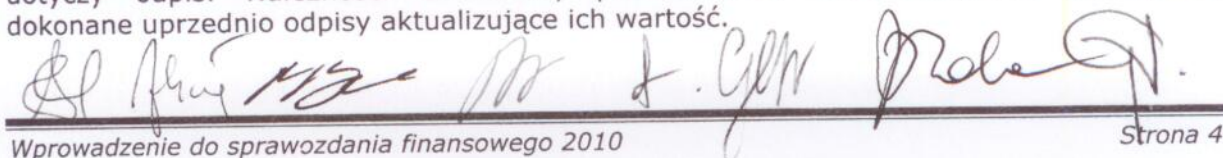
b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności

c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności

d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania

e) należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

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.



Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania zalicza się do długoterminowych, jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok.

Zapasy towarów wyceniane są według rzeczywistych cen nabycia lub rzeczywistych kosztów wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe przy zapłacie oraz na dzień bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych.

11. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w Sprawozdaniu Finansowym za 2010 rok.

12. W 2010 roku Stowarzyszenie nie dokonało zmian zasad rachunkowości.

Warszawa, dnia 03.06.2011r.

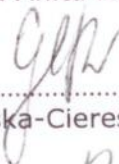
Sporządził: Jacek Czerwonka

Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Czerwonka



Barbara Anita Rajkowska – Prezes Zarządu



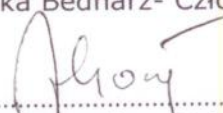
Barbara Grasińska-Ciereszko – Wiceprezes Zarządu



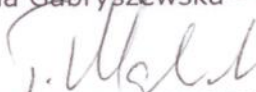
Ewa Astasewicz- Członek Zarządu



Monika Bednarz- Członek Zarządu



Janina Gabryszewska - Członek Zarządu



Tom Mikael Malwet - Członek Zarządu



Gerhard Zwetter - Członek Zarządu

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

AKTYWA	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010	PASYWA	Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
A. Aktywa trwałe	41 573 273,04	41 103 894,95	A. Kapitał (fundusz) własny	32 611 508,52	30 460 575,76
I. Wartości niematerialne i prawne	102 724,33	10 379,06	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32 746 437,06	32 611 508,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	102 724,33	10 379,06	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	41 470 548,71	41 093 515,89	VI. Pozostałe kapitały (fundusze)		
1. Środki trwałe	41 425 466,19	41 083 515,89	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	19 485 830,03	19 259 263,79	VII Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 388 368,34	21 367 496,70	I.	-134 928,54	-2 150 932,76
c) urządzenia techniczne i maszyny	202 391,84	247 490,71	IX.		
d) środki transportu	336 415,51	182 648,38	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 084 155,30	20 207 482,90
e) inne środki trwałe	12 460,47	26 616,31	I. Rezerwy na zobowiązania	149 654,77	214 843,08
2. Środki trwałe w budowie	45 082,52	10 000,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	149 654,77	150 437,41
II Należności długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa	138 689,15	142 692,94
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- krótkoterminowa	10 965,62	7 744,47
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	64 405,67
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe		64 405,67
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	3 112 358,03	3 301 631,07
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	3 112 358,03	3 301 631,07
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne	3 112 358,03	3 301 631,07
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	599 445,95	748 409,92
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	578 489,52	719 527,82
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	11 122 390,78	9 564 163,71	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	44 736,89	65 890,21	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 169,53	109 941,51
1. Materiały			- do 12 miesięcy	100 169,53	109 941,51
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
4. Towary	44 736,89	64 691,21	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		1 199,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	209 481,79	130 361,27
II Należności krótkoterminowe	513 919,58	364 310,86	h) z tytułu wynagrodzeń	889,65	4 885,96
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	i) inne	267 948,55	474 339,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	20 956,43	28 882,10
- do 12 miesięcy			IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 222 696,55	15 942 598,83
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
b) inne		0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 222 696,55	15 942 598,83
2. Należności od pozostałych jednostek	513 919,58	364 310,86	- długoterminowe	15 940 633,67	15 750 458,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	177 701,67	252 620,36	- krótkoterminowe	282 062,88	192 139,92

[Podpisy i pieczęcie]

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2010

- do 12 miesięcy	177 701,67	252 620,36		
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	42 811,09	41 098,09		
c) inne	293 406,82	70 592,41		
d) dochodzone na drodze sądowej				
II Inwestycje krótkoterminowe	10 500 943,16	9 031 858,42		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 500 943,16	9 031 858,42		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 500 943,16	9 031 858,42		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 500 943,16	9 031 858,42		
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 791,15	102 104,22		
Aktywa razem	52 695 663,82	50 668 058,66	Pasywa razem	52 695 663,82 50 668 058,66

Sporządził: Jacek Czerwinka
 Warszawa, dnia 03.06.2011r.

Stowarzyszenie
 SOS Wioski Dziecięce w Polsce
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Czerwinka

Barbara Rajkowska

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

Barbara Grasińska-Ciereszko

Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

Ewa Astasewicz

Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

Monika Bednarska

Monika Bednarska - Członek Zarządu

Janina Gabryszevska

Janina Gabryszevska - Członek Zarządu

Tom Malwet

Tom Malwet - Członek Zarządu

Gerhard Zwetter

Gerhard Zwetter - Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 za okres 01.01.2010- 31.12.2010

Wyszczególnienie	Kwoty na dzień:	
	31.12.2009	31.12.2010
1	3	2
A. Przychody z działalności podstawowej	22 900 436,77	24 221 392,67
I. Składki określone statutem	860,00	1 740,00
II. Inne przychody określone statutem	14 106 077,28	14 537 129,71
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	14 101 639,77	14 527 231,34
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	4 437,51	9 898,37
IV. Dotacje i subwencje celowe	8 793 499,49	9 682 522,96
V. Pozostałe dofinansowania		
B. Koszty realizacji zadań statutowych	21 183 866,72	24 220 116,06
w tym:		
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	12 390 367,23	14 537 593,10
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej		
3. Koszty pokryte dotacją	8 793 499,49	9 682 522,96
C. Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni lub ujemny) (A-B)	1 716 570,05	1 276,61
D. Koszty ogólnoadministracyjne	2 742 014,09	2 937 212,37
w tym:		
1. zakup wyposażenia usługi obce	632 492,42	455 156,87
2. Wynagrodzenia osobowe+ narzuty	1 461 346,15	1 742 076,18
3. pozostałe koszty administracyjne	648 175,52	739 979,32
E. Wynik na podstawowej działalności (C-D)	-1 025 444,04	-2 935 935,76
F. Przychody z działalności gospodarczej	1 127 331,54	1 006 044,61
1. Przychody ze sprzedaży produktów	929 018,00	727 679,46
2. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów	198 313,54	278 365,15
G. Koszty działalności gospodarczej	272 641,42	124 464,84
1. Koszty sprzedanych produktów	219 800,00	38 115,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 841,42	86 349,84
H. Wynik z działalności gospodarczej (F-G)	854 690,12	881 579,77
I. Pozostałe przychody operacyjne	14 118,40	252 536,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	13 442,62	
II. Dotacje		
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	675,78	252 536,29
J. Pozostałe koszty operacyjne	78 036,49	57 106,86
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		26 554,59
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	78 036,49	30 552,27
K. Wynik na działalności operacyjnej (E+H+I-J)	-234 672,01	-1 858 926,56

[Handwritten signatures and initials]

L. Przychody finansowe	99 940,84	66 500,75
I. Odsetki	99 940,84	66 500,75
II. Zysk ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
M. Koszty finansowe	197,37	358 506,95
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	197,37	358 506,95
N. Wynik z działalności (K+L-M)	-134 928,54	-2 150 932,76
O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
P. Wynik brutto (N - O)	-134 928,54	-2 150 932,76
R. Podatek dochodowy		
S. Wynik netto (P-R)	-134 928,54	-2 150 932,76

Sporządził: Jacek Czerwonka

Warszawa, dnia 03.06.2011r.

Stowarzyszenie
 SOS Wioski Dziecięce w Polsce
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Czerwonka

[Signature]

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

[Signature]

Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

[Signature]

Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

[Signature]

Monika Bednarz - Członek Zarządu

[Signature]

Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

[Signature]

Tom Malwet - Członek Zarządu

[Signature]

Gerhard Zwetter - Członek Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień:	
		31.12.2009	31.12.2010
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	32 746 437,06	32 611 508,52
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	32 746 437,06	32 611 508,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 475 385,46	32 746 437,06
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 271 051,60	-134 928,34
a)	zwiększenia z tytułu:	5 271 051,60	0,00
	- podwyższenie kapitału	5 271 051,60	0,00
	- inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	134 928,34
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 746 437,06	32 611 508,72
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
3.1	Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
	- z zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00
	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	0,00	0,00
	Kapitał rezerwowy pokrywający udziały własne	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 271 051,60	-134 928,54
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 271 051,60	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowosci	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 271 051,60	0,00
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	-5 271 051,60	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-134 928,54
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2010 r.

7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-134 928,54
a)	zwiększenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	0,00	134 928,54
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Zysk/ Strata za rok obrotowy	-134 928,54	-2 150 932,76
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto (za znakiem "-")	-134 928,54	-2 150 932,76
c)	Odpisy z zysku (za znakiem "-")	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	32 611 508,52	30 460 575,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	32 611 508,52	30 460 575,96

Sporządził: Jacek Czerwonka

Warszawa, dnia 03.06.2011r.

Stowarzyszenie
 SOS Wioski Dziecięce w Polsce
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Czerwonka

Barbara Rajkowska

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

Barbara Grasińska

Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

Ewa Astasewicz

Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

Monika Bednarz

Monika Bednarz - Członek Zarządu

Janina Gabryszewska

Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

Tom Malwet

Tom Malwet - Członek Zarządu

Gerhard Zwetter

Gerhard Zwetter - Członek Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień:	
		31.12.2009	31.12.2010
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-134 928,54	-2 150 932,76
II.	Korekty razem	17 603 927,63	1 372 105,73
1.	Amortyzacja	996 901,70	1 208 549,00
2.	Zyski/straty z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-99 940,84	-66 500,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	62 814,07	26 554,59
5.	Zmiana stanu rezerw	149 654,77	65 188,31
6.	Zmiana stanu zapasów	22 528,11	-21 153,32
7.	Zmiana stanu należności	-28 561,65	149 608,72
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	314 114,82	148 963,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 128 885,16	-319 410,79
10.	Inne korekty	57 531,49	180 306,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	17 468 999,09	-778 827,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	113 383,46	78 162,23
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 442,62	11 661,48
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	99 940,84	66 500,75
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	99 940,84	66 500,75
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	99 940,84	66 500,75
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	16 853 329,82	768 419,94
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 853 329,82	768 419,94
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 739 946,36	-690 257,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

[Podpis] *[Podpis]* *[Podpis]*
 Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	729 052,73	-1 469 084,74
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 771 890,43	10 500 943,16
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	10 500 943,16	9 031 858,42
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził: Jacek Czerwonka

Warszawa, dnia 03.06.2011r.

Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jacek Czerwonka

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

Monika Bednarz - Członek Zarządu

Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

Tom Malwet - Członek Zarządu

Gerhard Zwetter - Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 r.
(o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości)

I .Wyjaśnienia do bilansu

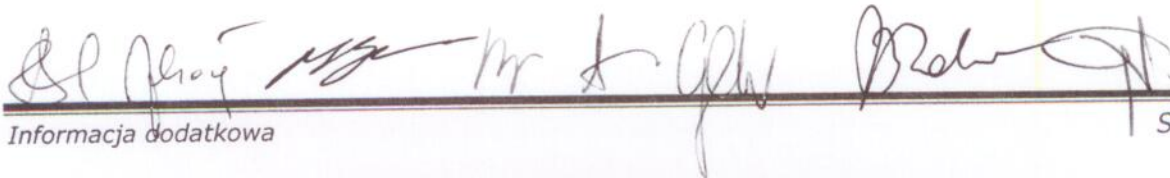
1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe

Tabela 1. Zestawienie środków trwałych w 2010r.

	Stan na początek roku	Zmiana klasyfikacji	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
grunty	19 540 246,36	0,00	0,00	0,00	19 540 246,36
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 562 941,34	0,00	645 461,78	0,00	27 208 403,12
Urządzenia techniczne i maszyny	590 161,20	0,00	139 547,96	9 601,84	720 107,32
Środki Transportu	907 268,55	0,00	0,00	100 975,47	806 293,08
inne środki trwałe	47 883,49	0,00	18 433,46	654,92	65 662,03
RAZEM	47 648 500,94	0,00	803 443,20	111 232,23	48 340 711,91

**Stowarzyszenie w w/w grupie grunty posiada grunty użytkowane wieczystie
wg poniższego zestawienia:**

		Wartość brutto	umorzenie	Wartość netto
SIEDLCE	39 397 m2	2 757 790,00	66 186,96	2 691 603,04
BIŁGORAJ	34 392 m2	3 653 500,00	44 572,68	3 608 927,32
KRAŚNIK	54 599 m2	2 886 138,75	34 345,08	2 851 793,67
LUBLIN	39 657 m2	9 595 100,00	113 222,16	9 481 877,84
RAZEM		18 892 528,75	258 326,88	18 634 201,87


Informacja dodatkowa

Umorzenie gruntów użytkowanych wieczyście

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
SIEDLCE	33 093,48	33 093,48	0,00	66 186,96
BIŁGORAJ	0,00	44 572,68	0,00	44 572,68
KRAŚNIK	0,00	34 345,08	0,00	34 345,08
LUBLIN	0,00	113 222,16	0,00	113 222,16
RAZEM	33 093,48	225 233,40	0,00	258 326,88

Tabela 2. Zestawienie umorzenia środków trwałych w 2010 roku.

	Stan na początek roku	Zmiana klasyfikacji	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
grunty	54 416,33	0,00	226 566,24	0,00	280 982,57
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 174 573,00	0,00	666 333,42	0,00	5 840 906,42
Urządzenia techniczne i maszyny	387 769,36	0,00	92 423,29	7 576,04	472 616,61
Środki Transportu	570 853,04	0,00	117 970,73	65 179,07	623 644,70
inne środki trwałe	35 423,02	0,00	4 277,62	654,92	39 045,72
RAZEM	6 223 034,75	0,00	1 107 571,30	73 410,03	7 257 196,02

Tabela 3. Wykaz środków trwałych netto

	Wartość brutto	umorzenie	Wartość netto
grunty	19 540 246,36	280 982,57	19 259 263,79
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 208 403,12	5 840 906,42	21 367 496,70
Urządzenia techniczne i maszyny	720 107,32	472 616,61	247 490,71
Środki Transportu	806 293,08	623 644,70	182 648,38
inne środki trwałe	65 662,03	39 045,72	26 616,31
RAZEM	48 340 711,91	7 257 196,02	41 083 515,89

Tabela 4. Wykaz wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na początek roku	Zmiana klasyfikacji	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
programy komputerowe	279 243,86	0,00	9 026,30	1 226,10	287 044,06
RAZEM	279 243,86	0,00	9 026,30	1 226,10	287 044,06

Tabela 5. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

	Stan na początek roku	Zmiana klasyfikacji	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
programy komputerowe	176 519,53	0,00	100 977,70	832,23	276 665,00
RAZEM	176 519,53	0,00	100 977,70	832,23	276 665,00

Tabela 6. Wykaz wartości niematerialnych i prawnych netto

	Wartość brutto	umorzenie	Wartość netto
programy komputerowe	287 044,06	276 665,00	10 379,06
RAZEM	287 044,06	276 665,00	10 379,06

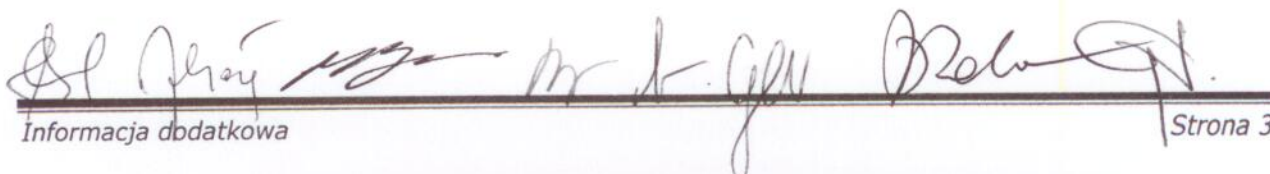
W Stowarzyszeniu nie występują środki trwale używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy.

Stowarzyszenie posiada samochód osobowy o wartości 40 901,64 używany na podstawie umowy leasingu nie amortyzowany. Umowa leasingu zawarta do 15.07.2013r

Tabela 7. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

NAKŁADY PONIESIONE NA:	ROK 2010
Zakupione aktywa trwałe	288 804,68
Środki trwałe w budowie przyjęte do użytkowania	514 697,78
	803 502,46

Wartość środków trwałe otrzymanych w postaci darów w naturze wynosi 8 967,04 zł



2. Należności i roszczenia

Tabela 8. Należności na dzień 31.12.2010

Należności z tytułu:	zł
Rozrachunki z pracownikami	8 649,03
Rozrachunki z odbiorcami	252 620,36
Rozrachunki z dostawcami	18 261,38
Pozostałe należności	10 412,00
PDOF	10,00
ZUS	175,99
Zwrot VAT	40 576,63
Pożyczki dla wychowanków	389 600,00
Rozrachunki z tyt. umów o pracę	757,42
Rozrachunki z tyt. UZ	12,58
ZFŚS	335,47
Odpis na należności od wychowanków	-357 100,00
Razem:	364 310,86

Rozrachunki z odbiorcami stanowią niezapłacone faktury za sprzedaż kartek świątecznych. Termin wymagalności upływa w styczniu 2011.

Stowarzyszenie dokonuje odpisów aktualizujących należności, przeterminowanych o więcej niż 360 dni. W 2010 dokonano odpis na należności z tytułu pożyczek wychowankom.

Rozrachunki z dostawcami stanowią przebrane zaliczki tytułem kaucji za wynajem biura, garażu, z tytułu usług dostawy gazu.

Zwrot VATu dotyczy zakupów zaewidencjonowanych i zapłaconych i VATu do rozliczenia w kolejnych miesiącach 2011, wykazanych w deklaracji za październik, listopad i grudzień 2010.

Stowarzyszenie udzieliło pożyczek usamodzielnionym wychowankom zgodnie z wewnętrznym regulaminem na zakup mieszkania i mały biznes.

3. Krótkoterminowe czynne rozliczenia kosztów i przychodów

Tabela 9. Krótkoterminowe rozliczenia na dzień 31.12.2010

Rozliczenia międzyokresowe kosztów	zł
ubezpieczenie pojazdów	14 232,66
ubezpieczenie majątku	8 222,43
programy komputerowe	6 469,66
opłata leasingowa	2 400,00
ubezpieczenie pracowników	973,15
prenumeraty	6 854,86
inne	7 117,30
Razem	46 270,06

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	zł
refundacja kosztów mediów	4 899,52
umieszczenie logo	52 967,60
sprzedaż kartek św. (korekty faktur)	-14 328,04
refundacja kosztów publikacji	12 295,08
Razem	55 834,16

4. Kapitały (fundusze własne) ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Stowarzyszenia. W 2010 została podjęta uchwała na zebraniu walnym delegatów o pokryciu straty za 2009 z przychodów roku następnego.

5. Zobowiązania

Tabela 10. Zobowiązania na dzień 31.12.2010

Zobowiązania z tytułu:	zł
zobowiązania krótkoterminowe	748 409,92
Rozrachunki z pracownikami	104,18
Rozrachunki z odbiorcami	4 863,41
Rozrachunki z dostawcami	105 078,10
Pozostałe zobowiązania	1,00
PDOF	10 725,00
ZUS	119 532,09
Rozrachunki z tyt. umów o pracę	4 619,35
Rozrachunki z tyt. umów zleceń	266,61
Dotacje celowe	344 338,08
ZFŚS	28 882,10
Oszczędności wychowanków	130 000,00
zobowiązania długoterminowe	3 301 631,07
Oszczędności wychowanków	3 301 631,07
Razem:	4 050 040,99

Zobowiązania wobec wychowanków ulokowane na oddzielnym koncie bankowym stanowią oszczędności wychowanków pochodzące z darowizn od sponsorów lokalnych i zagranicznych. Zobowiązania płatne w wysokości szacowanej 130 000 zł o dacie wymagalności do 1 roku zostały ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe. Pozostała część zobowiązań wobec wychowanków ujęta jako zobowiązania długoterminowe wypłacane będą przez okres następnych 10 lat związanych z usamodzielnianiem dorosłych wychowanków będących obecnie w programie sponsorskim.

Rozrachunki z dostawcami stanowią faktury za media i inne usługi z terminem płatności w styczniu.

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Stowarzyszenia.

6. Rezerwy obejmują kwoty wypłacanych w przyszłych okresach świadczeń emerytalno-rentowych oraz nagród jubileuszowych ustanowionych na podstawie regulaminu wynagradzania w stowarzyszeniu.

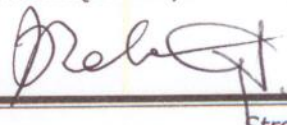
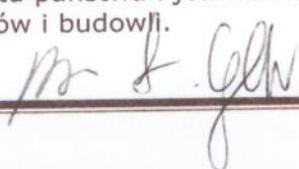
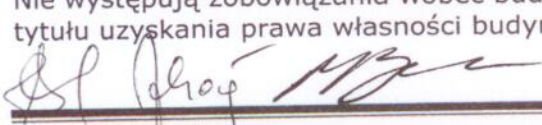
Stan początkowy rezerw na 01.01.2010 wynosi 149 654,77 zł

Stan końcowy rezerw na 31.12.2010 wynosi 214 843,08 zł

Pozostałe rezerwy to kwoty zobowiązań dot. 2010 z tytułu dostaw usług m.in. energii, gazu, telekomunikacyjnych, pocztowych i prawniczych w wysokości 64 405,67 zł

7. Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią przychody przyszłych okresów wynikające z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w wysokości 15 942 598,83 zł

Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.



Podział rozliczeń międzyokresowych z tytułu wieczystego użytkowania gruntów

		Rozliczenia krótkoterminowe zł	Rozliczenia długoterminowe zł
BIŁGORAJ	3 608 927,32	44 572,68	3 564 354,64
KRAŚNIK	2 851 793,67	34 345,08	2 817 448,59
LUBLIN	9 481 877,84	113 222,16	9 368 655,68
RAZEM	15 942 598,83	192 139,92	15 750 458,91

II . Wyjaśnienia do Rachunku zysków i strat

Stowarzyszenie ujmuje koszty i przychody wg wymagań dla organizacji pożytku publicznego
 (statut OPP od grudnia 2004).

1. Przychody

Przychody stowarzyszenia obejmują wymienione w statucie :

- składki członkowskie
- wpływy i subwencje od osób fizycznych i instytucji
- subwencje SOS Kinderdorf International i związanych z tą organizacją stowarzyszeń wspierających
- wpływy z działalności gospodarczej

Tabela 11. Struktura przychodów

	STRUKTURA PRZYCHODÓW	kwota	% przychodów
	Przychody z działalności podstawowej	24 221 392,67	94,77%
	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	24 211 494,30	94,73%
I	Składki członkowskie	1 740,00	0,01%
II	Inne przychody określone statutem:	14 527 231,34	56,84%
a)	Wpływy od sponsorów lokalnych	11 171 146,11	43,71%
b)	Darowizny rzeczowe prywatne	1 114 460,51	4,36%
c)	Darowizny rzeczowe publiczne	146 757,00	0,57%
d)	Wpływy zagraniczne	2 094 867,72	8,20%
III	Dotacje i subwencje	9 682 522,96	37,88%
	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	9 898,37	0,04%
	Przychody finansowe	66 500,75	0,26%
	odsetki	66 500,75	0,26%
	Przychody z działalności gospodarczej	1 006 044,61	3,94%
1	Przychody ze sprzedaży produktów	727 679,46	2,85%

a)	Przychody ze sponsoringu	540 850,10	2,12%
b)	Przychody z refakturowania kosztów	105 223,05	0,41%
c)	Przychody z wynajmu	43 182,67	0,17%
d)	Przychody z tytułu umów barterowych	37 983,00	0,15%
e)	Pozostałe przychody	440,64	0,00%
2	Przychody ze sprzedaży towarów	278 365,15	1,09%
a)	Przychody ze sprzedaży kartek świątecznych	278 049,82	1,09%
b)	Przychody ze sprzedaży koszulek SOS	315,33	0,00%
	Pozostałe przychody operacyjne	264 197,77	1,03%
	sprzedaż środków trwałych	11 661,48	0,05%
	pozostałe	252 536,29	0,99%
	SUMA:	25 558 135,80	100,00%

2. Koszty

Tabela 12. Struktura kosztów

	STRUKTURA KOSZTÓW	kwota	% kosztów
I.	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	24 220 116,06	87,41%
1.	Koszty statutowe	19 040 341,32	68,72%
2.	Koszty administracyjne w placówkach	5 179 774,74	18,69%
a)	Zakup wyposażenia	20 071,23	0,07%
b)	Usługi obce	287 572,12	1,04%
c)	Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	1 321 784,94	4,77%
d)	Pozostałe koszty administracyjne	303 203,65	1,09%
e)	Działalność FR w biurze krajowym	3 247 142,80	11,72%
II.	Koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00%
III.	Koszty ogólnoadministracyjne (NO+FR)	2 937 212,37	10,60%
a)	zakup wyposażenia	5 121,16	0,02%
b)	Usługi obce	450 035,71	1,62%
c)	Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	1 742 076,18	6,29%
d)	pozostałe koszty administracyjne	739 979,32	2,67%
III.	Koszty finansowe	358 506,95	1,29%
	różnice kursowe	1 406,95	0,01%
	Odpis na należności z tytułu pożyczek	357 100,00	1,29%
IV.	Koszty działalności gospodarczej	124 464,84	0,45%
a)	Koszt sprzedaży kartek świątecznych	86 309,75	0,32%
b)	Koszt sprzedaży koszulek	40,09	0,00%
c)	Koszt sponsoringu/umowy barterowe	38 115,00	0,14%
V.	Pozostałe koszty operacyjne	68 768,34	0,25%
a)	Koszt likwidacji środków trwałych	38 216,07	0,14%
b)	Inne koszty operacyjne	30 552,27	0,11%
	SUMA:	27 709 068,56	100,00%

Koszty związane z działalnością statutową obejmują 88 % kosztów całkowitych.
Realizacja kosztów zgodna z przyjętym przez zarząd budżetem na rok 2010

Specyfikacja kosztów statutowych realizowanych w placówkach Stowarzyszenia:

Koszty statutowe (zł)	19 040 341,32
wyposażenie	768 290,86
naprawy	416 347,21
budżety rodzinne	3 132 823,78
koszty bieżące	2 523 451,40
materiały do zajęć	61 836,02
koszty medyczne	248 677,63
koszty transportu	418 306,46
wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia pracowników pedagogicznych	9 572 543,86
pozostałe koszty personalne	283 426,02
koszty szkoleń	234 309,20
koszty szkoły matek	138 258,35
działalność na rzecz praw dziecka	33 521,53
amortyzacja	1 208 549,00

3. Struktura zysku

Przychody: **25 558 135,80 zł**

Koszty: **27 709 068,56 zł**

Strata brutto: -2 150 932,76 zł

4. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto.

Przychody **25 558 135,80 zł**
Przychody do opodatkowania **25 558 135,80 zł**

Koszty **27 709 068,56 zł**

minus (różnice trwałe) **969 012,77 zł**

-Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe 782,64 zł
-Pozostałe rezerwy 64 405,67 zł
-Odsetki budżetowe 207,04 zł
-Darowizny 321 284,02 zł
-Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu 225 233,40 zł
-Odpis na należności z tytułu pożyczek 357 100,00 zł

Koszty po odliczeniach: **26 740 055,79 zł**

Wynik finansowy brutto (RZiS) -2 150 932,76 zł

Podstawa opodatkowania - 1 181 919,99 zł

Odliczenia od podstawy opodatkowania - 1 181 919,99 zł

Podstawa do opodatkowania po odliczeniach 0 zł

Informacja dodatkowa

III. Wyjaśnienia do Rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Przepływy z działalności operacyjnej -778 827,03 zł
Przepływy z działalności inwestycyjnej - 690 257,71 zł
Przepływy z działalności finansowej 0

Stowarzyszenie wykazuje zysk z działalności inwestycyjnej (poz. A II 4) w wysokości 26 554,59 zł składający się z:

- sprzedaży środków trwałych w wysokości -11 661,48 zł
- kosztu likwidacji środków o wartości 38 216,07 zł

W 2010 nastąpiła duża zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (poz. A II 9) w której skład wchodzi:

- zmiana biernych rozliczeń międzyokresowych dot. przychodów z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w wysokości -280 097,72 zł
- zmiana czynnych rozliczeń międzyokresowych w wysokości -39 313,07 zł

Stowarzyszenie poniosło wydatki z tyt. nabycia aktywów trwałych (poz. B II 1) w wysokości 768 419,94 zł składające się z:

- zwiększenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2010 r. 812 469,50 zł pomniejszone o wartość inwestycji za lata poprzednie przyjęte do użytkowania w 2010r. o wartości 45 082,52 zł
- inwestycje rozpoczęte w 2010r. o wartości 10 000,00 zł
- wartość środków trwałych uzyskanych poprzez dary w naturze o wartości - 8 967,04 zł

IV. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu

W Stowarzyszeniu w 2010r. zatrudnionych było 246 osób w następujących grupach:

- pracownicy działu pedagogicznego: 195
- pracownicy działu administracyjnego: 34
- pracownicy działu technicznego: 17

Zarząd Stowarzyszenia nie jest zatrudniony. Funkcje pełni społecznie.

W bieżącym roku obrotowym nie dokonywano wypłat z zysku, ani też nie udzielano pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych.

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – zgodnie z umową z biegłym rewidentem – jest przeprowadzane łącznie z audytem organizacyjnym. Honorarium biegłego rewidenta wynosi 50.000 zł.

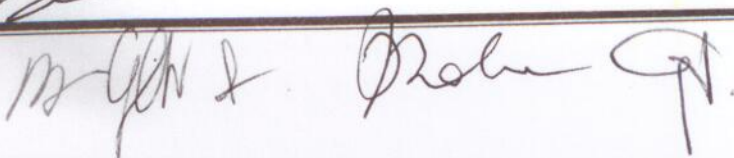
Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym które nie byłyby ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego. Wszystkie punkty dodatkowych informacji i objaśnień pominięte w tym sprawozdaniu, a wynikające z art.48 ustawy o rachunkowości nie występują.

Warszawa, dnia 03.06.2011r.



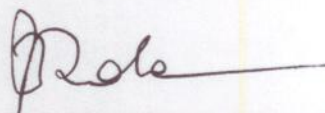
Informacja dodatkowa



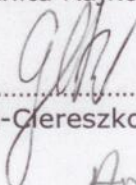
Sporządził: Jacek Czerwonka

Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
GŁÓWNY KSIĘGOWY

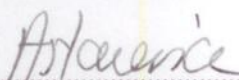
Jacek Czerwonka



Barbara Anita Rajkowska – Prezes Zarządu



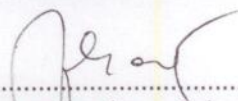
Barbara Grasińska-Giereszko – Wiceprezes Zarządu



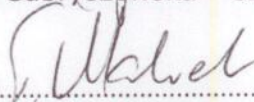
Ewa Astasewicz- Członek Zarządu



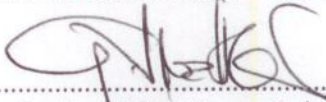
Monika Bednarz- Członek Zarządu



Janina Gabryszewska - Członek Zarządu



Tom Mikael Malwet - Członek Zarządu



Gerhard Zwetter - Członek Zarządu