

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

Opinia niezależnego  
biegłego rewidenta

Raport uzupełniający opinię  
z badania sprawozdania finansowego  
na dzień 31.12.2012

**Roedl Audit Sp. z o.o.**

ul. Sienna 73  
PL-00-833 Warszawa  
Telefon + 48 (22) 696 28 00  
Telefax + 48 (22) 696 28 01  
E-mail [warszawa@roedl.pl](mailto:warszawa@roedl.pl)  
Internet [www.roedl.com](http://www.roedl.com)

**OPINIA NIEZALEŻNEGO  
BIEGŁEGO REWIDENTA**

## **OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**

Dla Walnego Zgromadzenia Delegatów

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

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą PLN 49.843.125,26;
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 wykazujący stratę netto w wysokości PLN 1.863.820,57;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę PLN 1.959.349,58;
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012, wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę PLN 1.096.431,76;
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 wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

1. przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2012, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012;
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, 07.05.2013



*Dorota Deręg*  
Dorota Deręg  
Kluczowy biegły rewident  
Nr w rejestrze 12483

**RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ  
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
Stowarzyszenia "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"  
NA DZIEŃ 31.12.2012**

## Spis treści

Strona

### CZĘŚĆ OGÓLNA

|                                                    |           |
|----------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA</b>           | <b>5</b>  |
| <b>2. STAN PRAWNY</b>                              | <b>6</b>  |
| 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         |
| <b>3. ANALIZA FINANSOWA</b>                        | <b>9</b>  |
| <b>4. OCENA SYSTEMU KSIĘGOWOŚCI</b>                | <b>13</b> |

### CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

|                                                                                                                                         |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. OBJAŚNIENIA DO WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA<br/>FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012</b>                                             | <b>15</b> |
| <b>II. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI<br/>POZOSTAŁYCH ELEMENTÓW SPRAWOZDANIA<br/>FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI</b> | <b>19</b> |

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| <b>UWAGI KOŃCOWE</b> | <b>20</b> |
|----------------------|-----------|

## ZAŁĄCZNIKI

|                                                                                  | Nr |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| Wprowadzenie do sprawozdania finansowego                                         | 1  |
| Bilans na dzień 31.12.2012                                                       | 2  |
| Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012              | 3  |
| Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 | 4  |
| Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012      | 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 01.01.2012 do 31.12.2012 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. Sienna 73, Oddział w Warszawie, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 2623. Kluczowym biegłym rewidentem kierującym badaniem jest Dorota Deręg, numer w rejestrze 12483. 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 28.03.2013 z Zarządem Stowarzyszenia "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" na podstawie uchwały z dnia 12.12.2012.

Badanie przeprowadzono w miesiącu kwietniu 2013 i zakończono w dniu 12.04.2013.

Nie stwierdzono ograniczeń zakresu badania. Badający uzyskali wszelkie żądane informacje i wyjaśnienia. Dnia 07.05.2013 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 11.04.2013 z ostatnim wpisem z dnia 15.01.2013.

Siedzibą Stowarzyszenia jest Warszawa, 02-665 , Al. Wilanowska 309A.

#### **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 nie uległ w badanym okresie zmianom i wynosi PLN 32.746.437,06.

## **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- Cierieszko - 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;
- Pani Katrin Raie - Członek Zarządu od 16.06.2012;
- Pan Tom Mikael Malvet - Członek Zarządu.

Do reprezentowania Stowarzyszenia uprawniony jest Prezes Stowarzyszenia, Wiceprezes wraz z Członkiem Zarządu, lub pełnomocnik działający 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 Stowarzyszenie numer identyfikacji podatkowej:

**526-10-33-254**

## **2.4. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni**

Sprawozdanie finansowe za rok 2011 zostało zbadane przez Roedl Audit sp. z o.o. Oddział w Warszawie. O zbadanym sprawozdaniu wydano opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone uchwałą Walnego Zgromadzenia Delegatów z dnia 16.06.2012.

Decyzją Wspólników strata w wysokości PLN 2.853.455,73 zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

Zweryfikowane sprawozdanie finansowe złożono w Urzędzie Skarbowym dnia 12.06.2012 i Sądzie Rejonowym dnia 07.09.2012.

Sprawozdanie finansowe zostało ogłoszone w Monitorze Polskim B nr 2660 z dnia 25.10.2012.

### 3. ANALIZA FINANSOWA

#### Struktura bilansu

|                                            | 31.12.2012      |              | 31.12.2011      |              | 31.12.2010      |              |
|--------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                            | TPLN            | %            | TPLN            | %            | TPLN            | %            |
| Wartości niematerialne i prawne            | 17,9            | 0,0          | 26,0            | 0,1          | 10,4            | 0,0          |
| Rzeczowe aktywa trwałe                     | 39.579,9        | 79,4         | 40.447,1        | 81,8         | 41.093,5        | 81,1         |
| Zapasy                                     | 38,0            | 0,1          | 51,1            | 0,1          | 65,9            | 0,1          |
| Należności krótkoterminowe                 | 468,7           | 0,9          | 325,3           | 0,7          | 364,3           | 0,7          |
| Inwestycje krótkoterminowe                 | 9.611,6         | 19,3         | 8.515,1         | 17,1         | 9.031,9         | 17,8         |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 127,0           | 0,3          | 76,6            | 0,2          | 102,1           | 0,3          |
| <b>Aktywa</b>                              | <b>49.843,1</b> | <b>100,0</b> | <b>49.441,2</b> | <b>100,0</b> | <b>50.668,1</b> | <b>100,0</b> |
| Fundusz własny                             | 25.647,8        | 51,5         | 27.607,0        | 55,8         | 30.460,7        | 60,2         |
| Rezerwy na zobowiązania                    | 1.150,6         | 2,3          | 879,9           | 1,8          | 214,8           | 0,3          |
| Zobowiązania długoterminowe                | 4.288,7         | 8,6          | 4.063,9         | 8,2          | 3.301,6         | 6,5          |
| Zobowiązania krótkoterminowe               | 3.094,5         | 6,2          | 1.139,8         | 2,3          | 748,4           | 1,5          |
| Rozliczenia międzyokresowe                 | 15.661,5        | 31,4         | 15.750,6        | 31,9         | 15.942,6        | 31,5         |
| <b>Pasywa</b>                              | <b>49.843,1</b> | <b>100,0</b> | <b>49.441,2</b> | <b>100,0</b> | <b>50.668,1</b> | <b>100,0</b> |

**Struktura rachunku zysków i strat**

|                                                | 2012<br>TPLN    | %            | 2011<br>TPLN    | %            | 2010<br>TPLN    | %            |
|------------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
| Przychody z działalności podstawowej           | 27.970,1        | 100,0        | 24.818,4        | 100,0        | 24.221,4        | 100,0        |
| Koszty realizacji zadań statutowych            | 28.087,6        | 100,4        | 25.179,8        | 101,5        | 24.220,1        | 100,0        |
| <b>Wynik finansowy działalności statutowej</b> | <b>-117,5</b>   | <b>-0,4</b>  | <b>-361,4</b>   | <b>-1,5</b>  | <b>1,3</b>      | <b>0,0</b>   |
| Koszty ogólnoadministracyjne                   | 2.703,6         | 9,7          | 2.980,0         | 12,0         | 2.937,2         | 12,1         |
| <b>Wynik na działalności podstawowej</b>       | <b>-2.821,1</b> | <b>-10,1</b> | <b>-3.341,4</b> | <b>-13,5</b> | <b>-2.935,9</b> | <b>-12,1</b> |
| Przychody z działalności gospodarczej          | 918,9           | 3,3          | 482,4           | 1,9          | 1.006,0         | 4,2          |
| Koszty działalności gospodarczej               | 64,4            | 0,2          | 92,8            | 0,4          | 124,5           | 0,5          |
| <b>Wynik z działalności gospodarczej</b>       | <b>854,5</b>    | <b>3,1</b>   | <b>389,6</b>    | <b>1,6</b>   | <b>881,5</b>    | <b>3,6</b>   |
| Pozostałe przychody operacyjne                 | 227,5           | 0,8          | 213,2           | 0,9          | 252,6           | 1,0          |
| Pozostałe koszty operacyjne                    | 27,6            | 0,1          | 32,7            | 0,1          | 57,1            | 0,2          |
| <b>Wynik na działalności operacyjnej</b>       | <b>-1.766,7</b> | <b>-6,3</b>  | <b>-2.771,4</b> | <b>-11,2</b> | <b>-1.858,9</b> | <b>-7,7</b>  |
| Przychody finansowe                            | 162,1           | 0,6          | 104,6           | 0,4          | 66,5            | 0,3          |
| Koszty finansowe                               | 172,7           | 0,6          | 186,7           | 0,8          | 358,5           | 1,5          |
| <b>Wynik netto</b>                             | <b>-1.777,9</b> | <b>-6,4</b>  | <b>-2.853,5</b> | <b>-11,5</b> | <b>-2.150,9</b> | <b>-8,9</b>  |

## Wskaźniki

|                       |      | 2012     | 2011     | 2010     |
|-----------------------|------|----------|----------|----------|
| <b>Suma bilansowa</b> | TPLN | 49.843,1 | 49.441,2 | 50.668,1 |

|                              |      |          |          |          |
|------------------------------|------|----------|----------|----------|
| <b>Wynik finansowy netto</b> | TPLN | -1.863,8 | -2.853,5 | -2.150,8 |
|------------------------------|------|----------|----------|----------|

## Rentowność

|                    |                        |   |       |       |       |
|--------------------|------------------------|---|-------|-------|-------|
| Rentowność majątku | Wynik netto do aktywów | % | -3,74 | -5,77 | -4,25 |
|--------------------|------------------------|---|-------|-------|-------|

|                              |                                  |   |       |       |       |
|------------------------------|----------------------------------|---|-------|-------|-------|
| Rentowność kapitału własnego | Wynik netto do kapitału własnego | % | -6,77 | -9,37 | -6,60 |
|------------------------------|----------------------------------|---|-------|-------|-------|

## Zadłużenie

|                                 |                         |   |       |       |       |
|---------------------------------|-------------------------|---|-------|-------|-------|
| Pokrycie majątku zobowiązaniami | Zobowiązania do majątku | % | 46,23 | 42,38 | 39,46 |
|---------------------------------|-------------------------|---|-------|-------|-------|

|                                            |                                                                      |   |        |        |       |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---|--------|--------|-------|
| Pokrycie majątku trwałego kapitałem stałym | Kapitał własny, zobowiązania długoterminowe do sumy aktywów trwałych | % | 116,07 | 118,12 | 82,50 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---|--------|--------|-------|

## Płynność

|           |                                                        |  |      |       |       |
|-----------|--------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|
| I stopnia | Aktywa obrotowe ogółem do zobowiązań krótkoterminowych |  | 4,88 | 17,64 | 13,29 |
|-----------|--------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|

|            |                                                             |  |      |       |       |
|------------|-------------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|
| II stopnia | Aktywa obrotowe bez zapasów do zobowiązań krótkoterminowych |  | 4,86 | 17,54 | 13,20 |
|------------|-------------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|

|             |                                                            |  |      |       |       |
|-------------|------------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|
| III stopnia | Inwestycje krótkoterminowe do zobowiązań krótkoterminowych |  | 4,58 | 16,75 | 12,55 |
|-------------|------------------------------------------------------------|--|------|-------|-------|



|                                        |                                                                       |     | 2012  | 2011  | 2010  |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----|-------|-------|-------|
| <b>Trwałość struktury finansowania</b> | Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów | %   | 93,20 | 97,31 | 67,06 |
| <b>Efektywność gospodarowania</b>      |                                                                       |     |       |       |       |
| Szybkość obrotu należnościami          | Należności z dostaw i usług do sprzedaży produktów i towarów          | dni | 96    | 134   | 78    |
| Szybkość obrotu zapasami               | Zapasy do kosztów działalności operacyjnej                            | dni | 253   | 230   | 162   |

## 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.

Księgi są prowadzone i przechowywane w siedzibie Spółki z zachowaniem przepisów rozdziału 8 ustawy.

CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

# I. OBJAŚNIENIA DO WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012

## BILANS

### AKTYWA

#### A. Aktywa trwałe

##### Wartości niematerialne i prawne

|                                         | Wartość brutto<br>PLN | Procent<br>umorzenia<br>% | Procentowy<br>udział wartości<br>netto w leasingu<br>% |
|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|
| Inne wartości niematerialne i<br>prawne | 327.611,94            | 94,54                     | 0,00                                                   |

##### Rzeczowe aktywa trwałe

|                                                           | Wartość brutto<br>PLN | Procent<br>umorzenia<br>% | Procentowy<br>udział wartości<br>netto w leasingu<br>% |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|
| grunty (w tym prawo<br>użytkowania wieczystego<br>gruntu) | 19.602.337,79         | 3,75                      | 0,00                                                   |
| budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej  | 27.536.627,29         | 26,21                     | 0,00                                                   |
| urządzenia techniczne i<br>maszyny                        | 1.087.367,17          | 81,22                     | 0,00                                                   |
| środki transportu                                         | 861.946,21            | 86,66                     | 0,00                                                   |
| inne środki trwałe                                        | 66.459,03             | 68,92                     | 0,00                                                   |
| zaliczki na środki trwałe w<br>budowie                    | 52.748,44             | -                         | -                                                      |
| Suma                                                      | 49.207.485,93         | 19,59                     | 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 31.12.2012 w 9%.

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

Struktura wiekowa należności:

|                               | Należności<br>ogółem<br>PLN |
|-------------------------------|-----------------------------|
| Należności nieprzeterminowane | 375.824,57                  |
| Należności przeterminowane    | 7.260,50                    |
| do 90 dni                     | 4.525,45                    |
| od 91 do 180 dni              | 0,00                        |
| od 181 do 360 dni             | 0,00                        |
| ponad 360 dni                 | 2.735,05                    |
| odpisy aktualizujące          | 1.515,05                    |
|                               | <hr/>                       |
|                               | 381.570,02                  |
|                               | <hr/>                       |

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

| Zestawienie:                                    | PLN      |
|-------------------------------------------------|----------|
| Rozrachunki z tytułu podatku od towarów i usług | 9.306,00 |
|                                                 | <hr/>    |

Saldo w całości dotyczy należności z tytułu podatku od towarów i usług.

Na dzień badania saldo zostało rozliczone.

## **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 dostaw i usług wobec jednostek pozostałych

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały potwierdzone na dzień 31.12.2012 w 13,95%.

Na dzień badania saldo zostało rozliczone w 80,25%.

#### Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

| Zestawienie:                                                 | PLN        |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne     | 124.770,91 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych | 92.240,00  |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych   | 552,00     |
|                                                              | <hr/>      |
|                                                              | 217.562,91 |
|                                                              | <hr/>      |

Na dzień badania saldo zostało rozliczone w 98,96%.

**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.

**4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**

Zestawienie zmian w kapitale własnym zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z postanowieniami art. 48a ustawy o rachunkowości.

**5. Rachunek przepływów pieniężnych**

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony prawidłowo. Stwierdzono jego powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.



UWAGI KOŃCOWE

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

1. sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 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 Stowarzyszenia "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" za rok obrotowy 2012 biegły rewident przedstawił w swojej opinii.

Wydano opinię bez zastrzeżeń.

Raport zawiera 21 stron.

Warszawa, 07.05.2013



Dorota Deręg  
Dorota Deręg  
Kluczowy biegły rewident  
Nr w rejestrze 12483

ZALĄCZNIKI

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 ROK

### 1. Nazwa, siedziba i adres organizacji

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce  
Al. Wilanowska 309 A  
Warszawa 02-665

### 2. Informacje o posiadanych miejscach prowadzenia działalności:

- 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
- „Puchatek” Rodzinny Dom Czasowego Pobytu, ul. Zielona 132, Biłgoraj
- Wspólnota Młodzieżowa w Kraśniku, ul. Piaskowa 30/6 Kraśnik
- Wspólnota Młodzieżowa w Siedlcach, ul. Dylewicza 23 lok1-6 Siedlce
- Wspólnota Młodzieżowa w Koszalinie, ul. Zdobywców Wału Pomorskiego 71, Koszalin
- Placówka Wsparcia Dziennego „Jutrzenka” w Lublinie, ul. Jutrzenki 1, Lublin
- Placówka Wsparcia Dziennego „Skrzydła” w Bukowej, Bukowa 96
- Placówka Wsparcia Dziennego „Skrzydła” w Bukowej - filia w Gromadzie, Gromada 104A
- Placówka Wsparcia Dziennego „Skrzydła” w Bukowej - filia w Woli Dereźniańskiej, Wola Dereźniańska 43A
- 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
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzcińcu - filia w Nowakach, Nowaki 47A

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

#### a) Nieodpłatna działalność statutowa

- |         |                                                                                |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 85.51.Z | Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych     |
| 85.52.Z | Pozaszkolne formy edukacji artystycznej                                        |
| 85.59.A | Nauka języków obcych                                                           |
| 85.59.B | Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane          |
| 85.60.Z | Działalność wspomagająca edukację                                              |
| 87.90.Z | Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem                                    |
| 88.91.Z | Opieka dzienna nad dziećmi                                                     |
| 88.99.Z | Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana |
| 93.29.Z | Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna                                 |

b) Odpłatna działalność statutowa

W roku 2012 nie było aktywności związanych z działalnością statutową odpłatną.

c) Działalność gospodarcza

- 47.19.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 73.11.Z Działalność agencji reklamowych

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

Prezes – Barbara Anita Rajkowska  
Wiceprezes- Barbara Grasińska-Ciereszko  
Członek – Ewa Astasewicz  
Członek – Monika Bednarz  
Członek – Janina Gabryszewska  
Członek – Tom Mikael Malvet  
Członek – Katrin Raie

Skład Zarządu w trakcie roku 2012 uległ zmianie: nowy członek – Katrin Raie.

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) służyć 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 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
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, Al. Wilanowska 309 A 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 wchodzić 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 kalkulacyjnym 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 zasady 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.

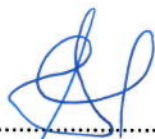
Zapasy towarów wyceniane są według rzeczywistych cen nabycia lub rzeczywistych kosztów wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

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 2012 rok.

12. W 2012 roku Stowarzyszenie nie dokonało zmian zasad rachunkowości.

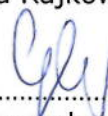
Warszawa, dnia 07.05.2013 r.  
Sporządził: Jacek Czerwonka



.....  
Jacek Czerwonka – Główny Księgowy



.....  
Barbara Anita Rajkowska – Prezes Zarządu



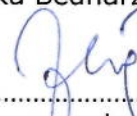
.....  
Barbara Grasińska-Cierieszko – Wiceprezes Zarządu



.....  
Ewa Astasewicz- Członek Zarządu



.....  
Monika Bednarz- Członek Zarządu



.....  
Janina Gabryszewska - Członek Zarządu



.....  
Tom Mikael Malvet - Członek Zarządu



.....  
Katrin Raie - Członek Zarządu



## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012

| AKTYWA                                                   | Stan na<br>31.12.2011 | Stan na<br>31.12.2012 | PASYWA                                                                   | Stan na<br>31.12.2011 | Stan na<br>31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A Aktywa trwałe</b>                                   | <b>40 473 125,03</b>  | <b>39 597 782,40</b>  | <b>A Fundusz (kapitał) własny</b>                                        | <b>27 607 120,03</b>  | <b>25 647 770,45</b>  |
| <b>I Wartości niematerialne i prawne</b>                 | <b>26 005,06</b>      | <b>17 899,25</b>      | <b>I Fundusz (kapitał) podstawowy</b>                                    | <b>32 746 437,06</b>  | <b>32 746 437,06</b>  |
| 1 Koszty zakończonych prac rozwojowych                   |                       |                       | <b>II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |                       |                       |
| 2 Wartość firmy                                          |                       |                       | <b>III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                      |                       |                       |
| 3 Inne wartości niematerialne i prawne                   | 26 005,06             | 17 899,25             | <b>IV Fundusz (kapitał) zapasowy</b>                                     |                       |                       |
| 4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne            |                       |                       | <b>V Fundusz (kapitał) z aktualizacji wyceny</b>                         |                       |                       |
| <b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>40 447 119,97</b>  | <b>39 579 883,15</b>  | <b>VI Pozostałe kapitały fundusze (kapitały) rezerwowe</b>               |                       |                       |
| 1 Środki trwałe                                          | 40 447 119,97         | 39 527 134,71         | <b>VII Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                 | <b>-2 285 861,30</b>  | <b>-5 234 846,04</b>  |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   | 19 032 697,59         | 18 867 445,28         | <b>VII I Zysk (strata) netto</b>                                         | <b>-2 853 455,73</b>  | <b>-1 863 820,57</b>  |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 20 963 127,98         | 20 319 851,43         | <b>IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |                       |                       |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                       | 266 393,23            | 204 202,28            | <b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                          | <b>21 834 092,53</b>  | <b>24 195 354,81</b>  |
| d) środki transportu                                     | 181 305,03            | 114 983,00            | <b>I Rezerwy na zobowiązania</b>                                         | <b>879 874,99</b>     | <b>1 150 603,78</b>   |
| e) inne środki trwałe                                    | 3 596,14              | 20 652,72             | 1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 0,00                  |                       |
| 2 Środki trwałe w budowie                                | 0,00                  |                       | 2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                            | 873 704,56            | 1 103 321,78          |
| 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie                    | 0,00                  | 52 748,44             | - długoterminowa                                                         | 576 830,26            | 656 940,89            |
| <b>III Należności długoterminowe</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | - krótkoterminowa                                                        | 296 874,30            | 446 380,89            |
| 1 Od jednostek powiązanych                               | 0,00                  | 0,00                  | 3 Pozostałe rezerwy                                                      | 6 170,43              | 47 282,00             |
| 2 Od pozostałych jednostek                               | 0,00                  | 0,00                  | - długoterminowe                                                         |                       |                       |
| <b>IV Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | - krótkoterminowe                                                        | 6 170,43              | 47 282,00             |
| 1 Nieruchomości                                          | 0,00                  | 0,00                  | <b>II Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | <b>4 063 925,31</b>   | <b>4 288 814,72</b>   |
| 2 Wartości niematerialne i prawne                        | 0,00                  | 0,00                  | 1 Wobec jednostek powiązanych                                            | 0,00                  | 0,00                  |
| 3 Długoterminowe aktywa finansowe                        | 0,00                  | 0,00                  | 2 Wobec pozostałych jednostek                                            | 4 063 925,31          | 4 288 814,72          |
| a) w jednostkach powiązanych                             | 0,00                  | 0,00                  | a) kredyty i pożyczki                                                    | 660 000,00            | 1 374 740,00          |
| - udziały lub akcje                                      |                       |                       | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |                       |                       |
| - inne papiery wartościowe                               |                       |                       | c) inne zobowiązania finansowe                                           |                       |                       |
| - udzielone pożyczki                                     |                       |                       | d) inne                                                                  | 3 403 925,31          | 2 914 074,72          |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                       |                       | <b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                  | <b>1 139 833,36</b>   | <b>3 094 475,64</b>   |
| b) w pozostałych jednostkach                             | 0,00                  | 0,00                  | 1 Wobec jednostek powiązanych                                            | 19 166,26             |                       |
| - udziały lub akcje                                      |                       |                       | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 17 765,08             |                       |
| - inne papiery wartościowe                               |                       |                       | - do 12 miesięcy                                                         | 17 765,08             |                       |
| - udzielone pożyczki                                     |                       |                       | - powyżej 12 miesięcy                                                    |                       |                       |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                       |                       | b) inne                                                                  | 1 401,18              |                       |
| 4 Inne inwestycje długoterminowe                         | 0,00                  | 0,00                  | 2 Wobec pozostałych jednostek                                            | 489 316,13            | 2 100 411,72          |
| <b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | a) kredyty i pożyczki                                                    |                       | 226 099,65            |
| 1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego        | 0,00                  | 0,00                  | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |                       |                       |
| 2 Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00                  | 0,00                  | c) inne zobowiązania finansowe                                           |                       |                       |
| <b>B Aktywa obrotowe</b>                                 | <b>8 968 087,52</b>   | <b>10 245 342,86</b>  | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      | 237 046,03            | 908 749,81            |
| <b>I Zapasy</b>                                          | <b>51 146,22</b>      | <b>38 146,20</b>      | - do 12 miesięcy                                                         | 237 046,03            | 908 749,81            |
| 1 Materiały                                              |                       |                       | - powyżej 12 miesięcy                                                    |                       |                       |
| 2 Półprodukty i produkty w toku                          |                       |                       | e) zaliczki otrzymane na dostawy                                         |                       |                       |
| 3 Produkty gotowe                                        |                       |                       | f) zobowiązania wekslowe                                                 |                       |                       |
| 4 Towary                                                 | 51 146,22             | 38 146,20             | g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń                | 122 270,10            | 217 562,91            |
| 5 Zaliczki na dostawy                                    | 0,00                  | 0,00                  | h) z tytułu wynagrodzeń                                                  |                       | 3 451,95              |
| <b>II Należności krótkoterminowe</b>                     | <b>325 191,85</b>     | <b>468 678,68</b>     | i) inne                                                                  | 130 000,00            | 744 547,40            |
| 1 Należności od jednostek powiązanych                    | 0,00                  | 0,00                  | 3 Fundusze specjalne                                                     | 631 350,97            | 994 063,92            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:            | 0,00                  |                       | <b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>                                     | <b>15 750 458,87</b>  | <b>15 661 460,67</b>  |
| - do 12 miesięcy                                         |                       |                       | 1 Ujemna wartość firmy                                                   | 0,00                  |                       |

## BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012

|                                                      |                      |                      |                                   |                      |                      |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| - powyżej 12 miesięcy                                |                      |                      | 2 Inne rozliczenia międzyokresowe | 15 750 458,87        | 15 661 460,67        |
| b) inne                                              |                      |                      | - długoterminowe                  | 15 558 318,91        | 15 368 615,47        |
| 2 Należności od pozostałych jednostek                | 325 191,85           | 468 678,68           | - krótkoterminowe                 | 192 139,96           | 292 845,20           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:        | 102 500,71           | 381 570,02           |                                   |                      |                      |
| - do 12 miesięcy                                     | 102 500,71           | 381 570,02           |                                   |                      |                      |
| - powyżej 12 miesięcy                                | 0,00                 | 0,00                 |                                   |                      |                      |
| b) z tytułu podatków, ulug, o ubezpieczeni           |                      |                      |                                   |                      |                      |
| b) społecznych i zdrowotnych oraz innych             | 146 372,09           | 9 306,00             |                                   |                      |                      |
| c) inne                                              | 76 319,05            | 77 802,66            |                                   |                      |                      |
| d) dochodzone na drodze sądowej                      |                      |                      |                                   |                      |                      |
| <b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>                | <b>8 515 134,47</b>  | <b>9 611 566,23</b>  |                                   |                      |                      |
| 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe                   | 8 515 134,47         | 9 611 566,23         |                                   |                      |                      |
| a) w jednostkach powiązanych                         | 0,00                 |                      |                                   |                      |                      |
| - udziały lub akcje                                  |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - inne papiery wartościowe                           |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                 |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe              |                      |                      |                                   |                      |                      |
| b) w pozostałych jednostkach                         | 0,00                 |                      |                                   |                      |                      |
| - udziały lub akcje                                  |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - inne papiery wartościowe                           |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                 |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe              |                      |                      |                                   |                      |                      |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne          | 8 515 134,47         | 9 611 566,23         |                                   |                      |                      |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach           | 8 515 134,47         | 9 611 566,23         |                                   |                      |                      |
| - inne środki pieniężne                              |                      |                      |                                   |                      |                      |
| - inne aktywa pieniężne                              |                      |                      |                                   |                      |                      |
| 2 Inne inwestycje krótkoterminowe                    |                      |                      |                                   |                      |                      |
| <b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>76 614,98</b>     | <b>126 951,75</b>    |                                   |                      |                      |
| <b>Aktywa razem</b>                                  | <b>49 441 212,55</b> | <b>49 843 125,26</b> | <b>Pasywa razem</b>               | <b>49 441 212,55</b> | <b>49 843 125,26</b> |

Sporządził: Jacek Czerwonka  
Warszawa, dnia 07.05.2013 r.

Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

Monika Bednarz - Członek Zarządu

Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

Tom Malvet - Członek Zarządu

Katrin Rale - Członek Zarządu



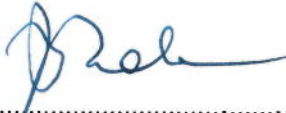
## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

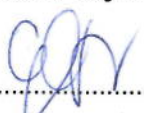
za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

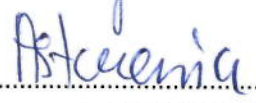
| Wyszczególnienie                                                             | Kwota za rok         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                              | 2011                 | 2012                 |
| <b>A. Przychody z działalności podstawowej</b>                               | <b>24 818 389,34</b> | <b>27 970 092,91</b> |
| I. Składki określone statutem                                                | 800,00               | 2 120,00             |
| II. Inne przychody określone statutem                                        | 14 185 838,51        | 16 425 994,74        |
| 1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej                          | 14 172 029,74        | 16 425 994,74        |
| 2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej                             | 13 808,77            | 0,00                 |
| IV. Dotacje i subwencje celowe                                               | 10 631 750,83        | 11 541 978,17        |
| <b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>                                | <b>25 179 776,05</b> | <b>28 162 843,13</b> |
| w tym:                                                                       |                      |                      |
| 1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej                               | 25 179 776,05        | 28 162 843,13        |
| 2. Koszty działalności statutowej odpłatnej                                  |                      |                      |
| <b>C. Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni lub ujemny) (A-B)</b> | <b>-361 386,71</b>   | <b>-192 750,22</b>   |
| <b>D. Koszty ogólnoadministracyjne NO, FR</b>                                | <b>2 980 039,21</b>  | <b>2 705 109,50</b>  |
| w tym:                                                                       |                      |                      |
| 1. zakup wyposażenia usługi obce                                             | 554 855,95           | 552 591,37           |
| 2. Wynagrodzenia osobowe + narzuty                                           | 1 934 868,20         | 1 656 657,05         |
| 3. pozostałe koszty administracyjne                                          | 490 315,06           | 495 861,08           |
| <b>E. Wynik na podstawowej działalności (C-D)</b>                            | <b>-3 341 425,92</b> | <b>-2 897 859,72</b> |
| <b>F. Przychody z działalności gospodarczej</b>                              | <b>482 408,05</b>    | <b>918 866,22</b>    |
| 1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług                                  | 278 987,57           | 699 711,65           |
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów                                | 203 420,48           | 219 154,57           |
| <b>G. Koszty działalności gospodarczej</b>                                   | <b>92 870,06</b>     | <b>64 352,97</b>     |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług                           | 50 466,07            | 0,00                 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                  | 42 403,99            | 64 352,97            |
| <b>H. Wynik z działalności gospodarczej (F-G)</b>                            | <b>389 537,99</b>    | <b>854 513,25</b>    |
| <b>I. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                     | <b>213 203,15</b>    | <b>227 499,98</b>    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                            |                      |                      |
| II. Dotacje                                                                  |                      |                      |
| III. Inne pozostałe przychody operacyjne                                     | 213 203,15           | 227 499,98           |
| <b>J. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                        | <b>32 715,39</b>     | <b>39 341,33</b>     |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                          | 24 307,45            | 416,75               |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                             |                      |                      |
| III. Inne koszty operacyjne                                                  | 8 407,94             | 38 924,58            |
| <b>K. Wynik na działalności operacyjnej (E+H+I-J)</b>                        | <b>-2 771 400,17</b> | <b>-1 855 187,82</b> |
| <b>L. Przychody finansowe</b>                                                | <b>104 655,40</b>    | <b>162 125,86</b>    |
| I. Odsetki                                                                   | 32 655,40            | 67 625,86            |
| II. Zysk ze zbycia inwestycji                                                |                      |                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                        |                      |                      |
| IV. Inne                                                                     | 72 000,00            | 94 500,00            |
| <b>M. Koszty finansowe</b>                                                   | <b>186 710,96</b>    | <b>170 206,61</b>    |
| I. Odsetki                                                                   | 3 616,57             | 26 131,71            |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                              |                      |                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                        |                      |                      |
| IV. Inne                                                                     | 183 094,39           | 144 074,90           |
| <b>N. Wynik z działalności (K+L-M)</b>                                       | <b>-2 853 455,73</b> | <b>-1 863 268,57</b> |
| <b>O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>                                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                        |                      |                      |
| II. Straty nadzwyczajne                                                      |                      |                      |
| <b>P. Wynik brutto (N - O)</b>                                               | <b>-2 853 455,73</b> | <b>-1 863 268,57</b> |
| R. Podatek dochodowy                                                         |                      | 552,00               |
| <b>S. Wynik netto (P-R)</b>                                                  | <b>-2 853 455,73</b> | <b>-1 863 820,57</b> |

Sporządził: Jacek Czerwonka  
Warszawa, dnia 07.05.2013

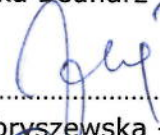
  
.....  
Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

  
.....  
Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

  
.....  
Barbara Grasińska-Cierieszko - Wiceprezes Zarządu

  
.....  
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

  
.....  
Monika Bednarz - Członek Zarządu

  
.....  
Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

  
.....  
Tom Malvet - Członek Zarządu

  
.....  
Katrin Raie - Członek Zarządu



**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2012 r.**

| Lp.        | Wyszczególnienie                                                                                                    | Kwota na dzień:      |                      |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|            |                                                                                                                     | 31.12.2011           | 31.12.2012           |
| <b>I.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                                                             | <b>30 460 575,76</b> | <b>27 607 120,03</b> |
|            | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - korekty błędów                                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>I.a</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>                                               | <b>30 460 575,76</b> | <b>27 607 120,03</b> |
| <b>1.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                                                              | <b>34 897 369,82</b> | <b>32 746 437,06</b> |
| 1.1        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - podwyższenie kapitału                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - inne                                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - straty z lat ubiegłych                                                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>1.2</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                                                                | <b>32 746 437,06</b> | <b>32 746 437,06</b> |
| <b>2.</b>  | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 2.1        | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                                                                        | 0,00                 | 0,00                 |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2        | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3.</b>  | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                                                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.1        | Udziały własne na koniec okresu                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>4.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 4.1        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>4.2</b> | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>5.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 5.1        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5.2</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>6.</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 6.1        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>6.2</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>7.</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                             | <b>-134 928,54</b>   | <b>-2 285 861,30</b> |
| 7.1        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - korekty błędów                                                                                                    | 0,00                 | -95 529,01           |
| 7.2        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                               | 0,00                 | -2 381 390,31        |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.3        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                               | 0,00                 | -2 381 390,31        |
| 7.4        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)                                                                       | 0,00                 | -2 285 861,30        |
|            | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
|            | - korekty błędów                                                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 7.5        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                             | -134 928,54          | -2 285 861,30        |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                             | -2 150 932,76        | -2 853 455,73        |

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone na dzień 31.12.2012 r.**

|             |                                                                                                  |                      |                      |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             | - strata z lat ubiegłych                                                                         | -2 150 932,76        | -2 853 455,73        |
| 7.6         | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>7.7</b>  | <b>Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                            | <b>-2 285 861,30</b> | <b>-5 234 846,04</b> |
| <b>8</b>    | <b>Wynik netto</b>                                                                               | <b>-2 853 455,73</b> | <b>-1 863 820,57</b> |
| a)          | Zysk netto                                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | Strata netto                                                                                     | -2 853 455,73        | -1 863 820,57        |
| c)          | Odpisy z zysku                                                                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                            | <b>27 607 120,03</b> | <b>25 647 770,45</b> |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>27 607 120,03</b> | <b>25 647 770,45</b> |

Sporządził: Jacek Czerwonka  
Warszawa, dnia 07.05.2013

.....  
Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

.....  
Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

.....  
Barbara Grasińska-Cierieszko - Wiceprezes Zarządu

.....  
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

.....  
Monika Bednarz - Członek Zarządu

.....  
Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

.....  
Tom Malvet - Członek Zarządu

.....  
Katrin Raie - Członek Zarządu



## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

### METODA POŚREDNIA

| Lp.         | Wyszczególnienie                                                                                          | Kwota za rok         |                      |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|             |                                                                                                           | 2011                 | 2012                 |
| <b>A.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                           |                      |                      |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                | <b>-2 853 455,73</b> | <b>-1 863 820,57</b> |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>                                                                                      | <b>2 164 949,39</b>  | <b>2 477 355,88</b>  |
| 1.          | Amortyzacja                                                                                               | 1 139 726,48         | 1 374 363,23         |
| 2.          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                   | -34 056,58           | -63 183,80           |
| 4.          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                                | 24 307,45            | 416,75               |
| 5.          | Zmiana stanu rezerw                                                                                       | 665 031,91           | 270 728,79           |
| 6.          | Zmiana stanu zapasów                                                                                      | 15 942,99            | 13 000,02            |
| 7.          | Zmiana stanu należności                                                                                   | 39 119,01            | -143 486,83          |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                 | 392 824,62           | 1 728 542,63         |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                   | -166 650,72          | -139 334,96          |
| 10.         | Inne korekty                                                                                              | 88 704,23            | -563 689,95          |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                                        | <b>-688 506,34</b>   | <b>613 535,31</b>    |
| <b>B.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                         |                      |                      |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>44 037,51</b>     | <b>67 625,86</b>     |
| 1.          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 11 382,11            | 0,00                 |
| 2.          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.          | Z aktywów finansowych, w tym:                                                                             | 32 655,40            | 67 625,86            |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | w pozostałych jednostkach:                                                                                | 32 655,40            | 67 625,86            |
|             | - zbycie aktywów finansowych                                                                              | 0,00                 | 0,00                 |
|             | - dywidendy i udziały w zyskach                                                                           | 0,00                 | 0,00                 |
|             | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                            | 0,00                 | 0,00                 |
|             | - odsetki                                                                                                 | 32 655,40            | 67 625,86            |
|             | - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>532 255,12</b>    | <b>-499 437,35</b>   |
| 1           | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 532 255,12           | -499 437,35          |
| 2           | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 3           | Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| a)          | w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b)          | w pozostałych jednostkach:                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
|             | - nabycie aktywów finansowych                                                                             | 0,00                 | 0,00                 |
|             | - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.          | Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>-488 217,61</b>   | <b>-431 811,49</b>   |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                            |                      |                      |
| <b>1.</b>   | <b>Wpływy</b>                                                                                             | <b>660 000,00</b>    | <b>919 150,00</b>    |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.          | Kredyty i pożyczki                                                                                        | 660 000,00           | 919 150,00           |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.          | Inne wpływy finansowe                                                                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>                                                                                            | <b>0,00</b>          | <b>-4 442,06</b>     |
| 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                 |

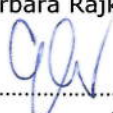
## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

|             |                                                                   |                     |                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych                             | 0,00                | 0,00                |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                            | 0,00                | 0,00                |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego           | 0,00                | 0,00                |
| 8.          | Odsetki                                                           | 0,00                | -4 442,06           |
| 9.          | Inne wydatki finansowe                                            | 0,00                | 0,00                |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> | <b>660 000,00</b>   | <b>914 707,94</b>   |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>   | <b>-516 723,95</b>  | <b>1 096 431,76</b> |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych      | 0,00                | 0,00                |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                        | <b>9 031 858,42</b> | <b>8 515 134,47</b> |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>             | <b>8 515 134,47</b> | <b>9 611 566,23</b> |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania                          |                     |                     |

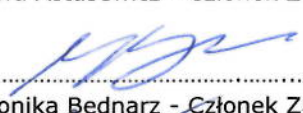
Sporządził: Jacek Czerwonka  
Warszawa, dnia 07.05.2013 r.

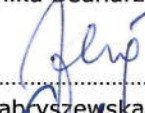
  
Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

  
Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

  
Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

  
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

  
Monika Bednarz - Członek Zarządu

  
Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

  
Tom Malvet - Członek Zarządu

  
Katrin Raie - Członek Zarządu



**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 ROK**  
 (O KTÓRYCH MOWA W ART. 45 UST.2 PKT.3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI)

**Nota nr 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne**

Zestawienie środków trwałych

| Rodzaj środków trwałych                               | Stan początkowy      | Zmiana klasyfikacji | Zwiększenia       | Zmniejszenia     | Stan końcowy         |
|-------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| Grunty                                                | 19 540 246,36        |                     | 62 091,43         | 0,00             | 19 602 337,79        |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 27 475 814,74        |                     | 60 812,55         |                  | 27 536 627,29        |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 816 352,81           |                     | 309 137,93        | 38 123,57        | 1 087 367,17         |
| Środki transportu                                     | 861 946,21           |                     | 0,00              | 0,00             | 861 946,21           |
| Inne środki trwałe                                    | 65 662,03            |                     | 3 847,00          | 3 050,00         | 66 459,03            |
| <b>Razem</b>                                          | <b>48 760 022,15</b> | <b>0,00</b>         | <b>435 888,91</b> | <b>41 173,57</b> | <b>49 154 737,49</b> |

Zestawienie umorzenia środków trwałych

| Rodzaj środków trwałych                               | Stan początkowy     | Zmiana klasyfikacji | Zwiększenia         | Zmniejszenia     | Stan końcowy        |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| Grunty                                                | 507 548,77          |                     | 227 343,74          |                  | 734 892,51          |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 6 512 686,76        |                     | 704 089,10          |                  | 7 216 775,86        |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 568 348,32          |                     | 352 523,39          | 37 706,82        | 883 164,89          |
| Środki transportu                                     | 680 641,18          |                     | 66 322,03           |                  | 746 963,21          |
| Inne środki trwałe                                    | 43 677,15           |                     | 5 179,16            | 3 050,00         | 45 806,31           |
| <b>Razem</b>                                          | <b>8 312 902,18</b> | <b>0,00</b>         | <b>1 355 457,42</b> | <b>40 756,82</b> | <b>9 627 602,78</b> |

Zestawienie środków trwałych netto

| Rodzaj środków trwałych                               | Wartość brutto       | Umorzenie           | Wartość netto        |
|-------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Grunty                                                | 19 602 337,79        | 734 892,51          | 18 867 445,28        |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 27 536 627,29        | 7 216 775,86        | 20 319 851,43        |
| Urządzenia techniczne i maszyny                       | 1 087 367,17         | 883 164,89          | 204 202,28           |
| Środki transportu                                     | 861 946,21           | 746 963,21          | 114 983,00           |
| Inne środki trwałe                                    | 66 459,03            | 45 806,31           | 20 652,72            |
| <b>Razem</b>                                          | <b>49 154 737,49</b> | <b>9 627 602,78</b> | <b>39 527 134,71</b> |

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

| Rodzaj środków trwałych | Stan początkowy   | Zmiana klasyfikacji | Zwiększenia      | Zmniejszenia    | Stan końcowy      |
|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Programy komputerowe    | 319 467,59        |                     | 10 800,00        | 2 655,65        | 327 611,94        |
| <b>Razem</b>            | <b>319 467,59</b> | <b>0,00</b>         | <b>10 800,00</b> | <b>2 655,65</b> | <b>327 611,94</b> |

Zestawienie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

| Rodzaj środków trwałych | Stan początkowy   | Zmiana klasyfikacji | Zwiększenia      | Zmniejszenia    | Stan końcowy      |
|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Programy komputerowe    | 293 462,53        |                     | 18 905,81        | 2 655,65        | 309 712,69        |
| <b>Razem</b>            | <b>293 462,53</b> | <b>0,00</b>         | <b>18 905,81</b> | <b>2 655,65</b> | <b>309 712,69</b> |

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych netto

| Rodzaj środków trwałych | Wartość brutto    | Umorzenie         | Wartość netto    |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Programy komputerowe    | 327 611,94        | 309 712,69        | 17 899,25        |
| <b>Razem</b>            | <b>327 611,94</b> | <b>309 712,69</b> | <b>17 899,25</b> |

**Nota nr 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczysto

| Placówka     | Powierzchnia          | Wartość brutto       | Umorzenie         | Wartość netto        |
|--------------|-----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Siedlce      | 39 397 m <sup>2</sup> | 2 757 790,00         | 132 373,92        | 2 625 416,08         |
| Biłgoraj     | 34 392 m <sup>2</sup> | 3 653 500,00         | 133 718,06        | 3 519 781,94         |
| Kraśnik      | 54 599m <sup>2</sup>  | 2 886 138,75         | 103 035,21        | 2 783 103,54         |
| Lublin       | 39 657m <sup>2</sup>  | 9 595 100,00         | 339 666,50        | 9 255 433,50         |
| Koszalin     | 1 523m <sup>2</sup>   | 62 091,43            | 777,50            | 61 313,93            |
| <b>Razem</b> |                       | <b>18 954 620,18</b> | <b>709 571,19</b> | <b>18 245 048,99</b> |

Zestawienie umorzenia gruntów użytkowanych wieczysto

| Placówka     | Stan początkowy   | Zwiększenia       | Zmniejszenia | Stan końcowy      |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| Siedlce      | 99 280,44         | 33 093,48         |              | 132 373,92        |
| Biłgoraj     | 89 145,38         | 44 572,68         |              | 133 718,06        |
| Kraśnik      | 68 690,13         | 34 345,08         |              | 103 035,21        |
| Lublin       | 226 444,34        | 113 222,16        |              | 339 666,50        |
| Koszalin     | 0,00              | 777,50            |              | 777,50            |
| <b>Razem</b> | <b>483 560,29</b> | <b>226 010,90</b> | <b>0,00</b>  | <b>709 571,19</b> |

**Nota nr 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Umowa leasingu na samochód osobowy o wartości 40 901,64 zawarta do dnia 15.07.2013 roku.

**Nota nr 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy

**Nota nr 5. Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

| Rodzaj kapitału              | Właściciel kapitału                          | Udział procentowy |
|------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|
| Kapitał (fundusz) podstawowy | Stowarzyszenie SOS Wioski dziecięce w Polsce | 100%              |

**Nota nr 7. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Strata za rok 2012 zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

**Nota nr 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia**

| Rodzaj rezerwy          | Emerytalno - rentowe | Rezerwy urlopowe  | Pozostałe        | Razem               |
|-------------------------|----------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| Stan na początek okresu | 608 886,60           | 264 817,96        | 6 170,43         | 879 874,99          |
| Zwiększenia             | 90 742,26            | 138 874,96        | 47 282,00        | 276 899,22          |
| Wykorzystanie           |                      |                   | 10 793,15        | 10 793,15           |
| Rozwiązanie             |                      |                   | -4 622,72        | -4 622,72           |
| <b>Stan końcowy</b>     | <b>699 628,86</b>    | <b>403 692,92</b> | <b>47 282,00</b> | <b>1 150 603,78</b> |



**Nota nr 9. Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Rodzaj odpisu           | Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. pożyczek | Odpis aktualizujący wartość należności pozostałych | Razem      |
|-------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|
| Stan na początek okresu | 465 100,00                                             | 0,00                                               | 465 100,00 |
| Zwiększenia             | 144 000,00                                             | 11 715,05                                          | 155 715,05 |
| Wykorzystanie           | 0,00                                                   | 0,00                                               | 0,00       |
| Rozwiązanie             | 94 500,00                                              | 0,00                                               | 94 500,00  |
| Stan końcowy            | 514 600,00                                             | 11 715,05                                          | 526 315,05 |

| Rodzaj należności        | Należności z tytułu pożyczek dla wychowanków | Należności z tytułu dostaw i usług | Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń | Pozostałe należności | Razem      |
|--------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|------------|
| Wartość należności       | 564 600,00                                   | 383 085,07                         | 9 306,00                                        | 38 002,66            | 994 993,73 |
| Wartość odpisu           | 514 600,00                                   | 1 515,05                           | 0,00                                            | 10 200,00            | 526 315,05 |
| Wartość netto należności | 50 000,00                                    | 381 570,02                         | 9 306,00                                        | 27 802,66            | 468 678,68 |

**Nota nr 10. Struktura zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty**

| Rodzaj zobowiązań       | Kredyty i pożyczki | Zobowiązania inne / Oszczędności wychowanków | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | Razem        |
|-------------------------|--------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
| do 1 roku               | 204 410,00         | 744 547,40                                   | 908 749,81                           | 217 562,91                                        | 3 451,95                          | 2 078 722,07 |
| powyżej 1 roku do 3 lat | 1 374 740,00       |                                              |                                      |                                                   |                                   | 1 374 740,00 |
| powyżej 3 lat do 5 lat  |                    |                                              |                                      |                                                   |                                   | 0,00         |
| powyżej 5 lat           |                    | 2 914 074,72                                 |                                      |                                                   |                                   | 2 914 074,72 |
| Stan końcowy            | 1 579 150,00       | 3 658 622,12                                 | 908 749,81                           | 217 562,91                                        | 3 451,95                          | 6 367 536,79 |

**Nota nr 11. Rozliczenia międzyokresowe**

| Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne | Długoterminowe       | Krótkoterminowe   |
|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| RMP wieczyste użytkowanie gruntów         | 15 366 179,03        | 192 139,92        |
| RMP sponsoring                            |                      | 100 000,00        |
| RMP środki trwałe z darowizny             | 2 436,44             | 705,28            |
| <b>Razem</b>                              | <b>15 368 615,47</b> | <b>292 845,20</b> |

| Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne | zł                |
|-------------------------------------------|-------------------|
| ubezpieczenie pojazdów                    | 14 270,10         |
| ubezpieczenie majątku                     | 15 024,89         |
| domena, hosting, telefon, internet        | 4 011,56          |
| kampania reklamowa styczeń 2013           | 74 964,93         |
| ubezpieczenie pracowników                 | 653               |
| bilet lotniczy                            | 4306,54           |
| prenumeraty                               | 2 825,20          |
| inne (gaz, podpis elektroniczny)          | 505,73            |
| <b>Razem</b>                              | <b>116 561,95</b> |

| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | zł               |
|---------------------------------------|------------------|
| umieszczenie logo                     | 2 032,52         |
| sprzedaż kartek św.                   | 8 357,28         |
| <b>Razem</b>                          | <b>10 389,80</b> |

**Nota nr 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Nie dotyczy

**Nota nr 13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Nie dotyczy

**Nota nr 14. Struktura przychodów**

| Struktura rzeczowa przychodów                           |                                            | Kwota                | % przychodów |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------|
| <b>Przychody z działalności podstawowej</b>             |                                            |                      | <b>0,00</b>  |
| <b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</b> |                                            | <b>27 970 092,91</b> | <b>0,96</b>  |
| I                                                       | Składki członkowskie                       | 2 120,00             | <b>0,00</b>  |
| II                                                      | Inne przychody określone statutem:         | 16 425 994,74        | <b>0,56</b>  |
| a)                                                      | Wpływy od sponsorów lokalnych              | 14 656 840,47        | <b>0,50</b>  |
| b)                                                      | Darowizny rzeczowe prywatne                | 344 351,27           | <b>0,01</b>  |
| c)                                                      | Darowizny rzeczowe publiczne               | 34 116,00            | <b>0,00</b>  |
| d)                                                      | Wpływy zagraniczne                         | 1 390 687,00         | <b>0,05</b>  |
| III                                                     | Dotacje i subwencje                        | 11 541 978,17        | <b>0,39</b>  |
| <b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>    |                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  |
| <b>Przychody z działalności gospodarczej</b>            |                                            | <b>918 866,22</b>    | <b>0,03</b>  |
| 1                                                       | <b>Przychody ze sprzedaży produktów</b>    | <b>686 203,49</b>    | <b>0,02</b>  |
| a)                                                      | Przychody ze sponsoringu                   | 380 947,46           | <b>0,01</b>  |
| b)                                                      | Przychody z refakturowania kosztów         | 191 549,22           | <b>0,01</b>  |
| c)                                                      | Przychody z wynajmu                        | 17 275,10            | <b>0,00</b>  |
| d)                                                      | Przychody z tytułu umów barterowych        | 95 526,49            | <b>0,00</b>  |
| e)                                                      | Pozostałe przychody                        | 905,22               | <b>0,00</b>  |
| 2                                                       | <b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>      | <b>232 662,73</b>    | <b>0,01</b>  |
| a)                                                      | Przychody ze sprzedaży kartek świątecznych | 219 154,57           | <b>0,01</b>  |
| b)                                                      | Przychody ze sprzedaży darów w naturze     | 13 508,16            | <b>0,00</b>  |
| <b>Przychody finansowe</b>                              |                                            | <b>162 450,40</b>    | <b>0,01</b>  |
| Odsetki otrzymane                                       |                                            | 67 625,86            | <b>0,00</b>  |
| Pozostałe przychody finansowe                           |                                            | 94 500,00            | <b>0,00</b>  |
| Dodatkowo różnice kursowe                               |                                            | 324,54               | <b>0,00</b>  |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                   |                                            | <b>227 499,98</b>    | <b>0,01</b>  |
| Pozostałe przychody operacyjne                          |                                            | 227 499,98           | <b>0,01</b>  |
| <b>SUMA:</b>                                            |                                            | <b>29 278 909,51</b> | <b>1,00</b>  |

| Struktura terytorialna przychodów |         | Kwota         | % przychodów |
|-----------------------------------|---------|---------------|--------------|
| 1                                 | Kraj    | 24 221 392,67 | <b>0,83</b>  |
| 2                                 | Eksport | 1 390 687,00  | <b>0,05</b>  |
| Razem                             |         | 29 278 909,51 | <b>1,00</b>  |

**Nota nr 15. Odpisy aktualizujące środki trwałe**

Nie dotyczy



**Nota nr 16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Nie dotyczy

**Nota nr 17. Przychody, koszty i wynik z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy

**Nota nr 18. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto**

|          |                                                            |                      |
|----------|------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1</b> | <b>Przychody</b>                                           | <b>29 278 408,14</b> |
| I        | Przychody nie stanowiące przychodów do opodatkowania       | 94 500,00            |
| a        | Rozwiązanie odpisu na należności z tytułu pożyczek         | 94 500,00            |
|          | <b>Przychody do opodatkowania</b>                          | <b>29 183 908,14</b> |
| <b>2</b> | <b>Koszty</b>                                              | <b>30 915 230,77</b> |
| I        | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów         | -13 582 521,46       |
| a        | Rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe                  | 0,00                 |
| b        | Rezerwa urlopowa                                           | 0,00                 |
| c        | Rezerwa na koszty bieżące                                  | 0,00                 |
| d        | Rezerwa Na SGIP                                            | -21 689,65           |
| e        | Podatek Vat od spisanych należności                        | -23,14               |
| f        | Spisanie salda ZUS                                         | -3 413,15            |
| g        | Amortyzacja śr.tr. przeznaczonych na działalność statutową | -1 374 363,23        |
| h        | Reprezentacja                                              | -20 921,25           |
| i        | Niezrealizowane różnice kursowe                            | -501,36              |
| k        | Niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów zleceń i o dzieło   | -712,34              |
| l        | Niezapłacone składki ZUS                                   | -124 770,91          |
| ł        | Niezapłacone odsetki                                       | -141,06              |
| m        | Koszty sfinansowane z dotacji                              | -11 886 342,91       |
| n        | Odpis na należności z tytułu pożyczek                      | -144 000,00          |
| o        | Odsetki budżetowe                                          | -2 902,85            |
| <b>3</b> | <b>Koszty podatkowe</b>                                    | <b>17 332 709,31</b> |
| <b>4</b> | <b>Podstawa opodatkowania</b>                              | <b>-2 902,85</b>     |
| <b>5</b> | <b>Podatek wg. skali podatkowej</b>                        | <b>-551,54</b>       |
| <b>5</b> | <b>Podatek wg. skali podatkowej</b>                        | <b>-552,00</b>       |

**Nota nr 19. Zestawienie kosztów rodzajowych**

|   |                                  |                      |
|---|----------------------------------|----------------------|
|   | <b>Koszty rodzajowe</b>          | <b>30 932 305,60</b> |
| 1 | Amortyzacja                      | 1 374 363,23         |
| 2 | Zużycie materiałów i energii     | 4 950 989,13         |
| 3 | Usługi obce                      | 8 412 683,46         |
| 4 | Podatki i opłaty                 | 165 562,00           |
| 5 | Wynagrodzenia                    | 11 860 536,34        |
| 6 | Ubezpieczenia i inne świadczenia | 2 247 628,30         |
| 7 | Pozostałe koszty rodzajowe       | 1 920 543,14         |

**Nota nr 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich**

Nie dotyczy

**Nota nr 21. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

|    | Rodzaj nakładów                       | rok 2012   | rok 2013 planowane |
|----|---------------------------------------|------------|--------------------|
| 1  | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe | 435 888,91 | 0,00               |
| a) | w tym nakłady na ochronę środowiska   | 0,00       | 0,00               |

**Nota nr 21. Zyski i straty nadzwyczajne**

Nie dotyczy

**Nota nr 22. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie dotyczy

**Nota nr 23. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansowych**

|   | Waluta | Kurs NBP z 31.12.2012 |
|---|--------|-----------------------|
| 1 | EURO   | 4,0882                |
| 2 | USD    | 3,0996                |

**Nota nr 24. Wyjaśnienia do rachunku przepływów środków pieniężnych**

Strata z działalności inwestycyjnej (poz.A.II.4) w wysokości 416,75 składa się z:

|   |                                   |        |
|---|-----------------------------------|--------|
| 1 | sprzedaż środków trwałych         | 0,00   |
| 2 | Koszt likwidacji środków trwałych | 416,75 |

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (poz.A.II.9) w kwocie -139 334,97 składa się z:

|   |                                            |            |
|---|--------------------------------------------|------------|
| 1 | zmiana biernych rozliczeń międzyokresowych | -88 998,20 |
| 2 | zmiana czynnych rozliczeń międzyokresowych | -50 336,77 |

Wydatki z tyt.nabycia aktywów trwałych (poz.B.II.1) w wysokości 499 437,35 składa się z:

|   |                                                               |             |
|---|---------------------------------------------------------------|-------------|
| 1 | zwiększenia śr.tr. i wart.niem. i prawnych                    | 271 590,35  |
| 2 | wartość inwestycji za lata poprzednie przyjęte do użytkowania | 0,00        |
| 3 | wartość środków trwałych uzyskanych poprzez dary w naturze    | -227 847,00 |



**Nota nr 25. Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy

**Nota nr 26. Transakcje z podmiotami powiązanymi**

Nie dotyczy

**Nota nr 27. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniu**

| Grupa zawodowa        | Ilość pracowników |
|-----------------------|-------------------|
| Dział pedagogiczny    | 235               |
| Dział administracyjny | 59                |
| Dział techniczny      | 22                |
| Razem                 | 316               |

**Nota nr 28. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających**

Zarząd Stowarzyszenia nie jest zatrudniony - pełni funkcje społecznie.

**Nota nr 29. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom zarządzającym**

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.

**Nota nr 30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z umową z biegłym rewidentem jest bezpłatne. W roku obrotowym firma Roedl Audit Sp. z o.o. przeprowadzała audyt finansowy projektu finansowanego przez Komisję Europejską za który otrzymała wynagrodzenie w wysokości 1000,00 Euro.

**Nota nr 31. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu**

W roku 2012 miały miejsce 2 zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

- 1) w dniu 29.06.2012 nastąpił zwrot dotacji do SOS Danmark w kwocie 175 529,01 (40 773,29 Euro), która została w roku 2008 zaliczona bezpośrednio w przychody. Zwrot dotacji wykazany został w bilansie jako zmniejszenie kapitału z tytułu korekty błędów lat poprzednich.
- 2) w roku 2012 ujawniony został fakt przepisania przez Open Finance 28.12.2011 4 lokat po 20 000,00 założonych docelowo dla wychowanków Stowarzyszenia na ich przyszłe usamodzielnienie. Operacja została wykazana jako zwiększenie środków pieniężnych oraz zwiększenie kapitału z tytułu korekty błędów lat poprzednich w kwocie 80 000,00.

**Nota nr 32. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie dotyczy

**Nota nr 33. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

**Nota nr 34. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, transakcjach z jednostkami powiązаныmi i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych.**

Nie dotyczy

**Nota nr 35. Możliwość kontynuowania działalności**

Na moment sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

**Nota nr 36. Informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz na wynik finansowy.**

Nie dotyczy

Sporządził: Jacek Czerwonka  
Warszawa, dnia 07.05.2013 r.

.....  
Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

.....  
Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

.....  
Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu

.....  
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

.....  
Monika Bednarz - Członek Zarządu

.....  
Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

.....  
Tom Malvet - Członek Zarządu

.....  
Katrin Raie - Członek Zarządu