Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Warszawa

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2012
OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA
OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGOREWIDENTA

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 księg 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 wyrywkoowy - 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:

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 kompletnie 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

[Signature]
Dorota Dęrg
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12483
RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ
Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Stowarzyszenia "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
## Spis treści

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

## CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

| I. OBJAŚNIENIA DO WYBRANYCH POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 | 15     |
| II. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI POZOSTAŁYCH ELEMENTÓW SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI | 19     |

<p>| UWAGI KOŃCOWE | 20 |</p>
<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr</th>
<th>Załączniki</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1</td>
<td>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Dodatkowe informacje i objaśnienia</td>
</tr>
</tbody>
</table>
CZĘŚĆ OGÓLNA
1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA

Zarząd

Stowarzyszenia "SOS Wioski Dzieciące w Polsce"
Warszawa, Polska

- określonej niżej jako Stowarzyszenie -

zlecił nam badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 sporządzonego w operacji 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 Dereg, 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 Dzieciące w Polsce" na podstawie uchwały z dnia 12.12.2012.


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;
- zapobieganie sierotstw;
- 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-Ciereszko - Wiceprezes;
- Pani Ewa Astasewicz - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- Pani Monika Bednarz - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- Pani Janina Gabryszewska - Członek Zarządu - od 20.11.2010;
- 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 Współników strata w wysokości PLN 2.858.455,73 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

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
</tr>
<tr>
<td>Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>17,9</td>
<td>0,0</td>
<td>26,0</td>
<td>0,1</td>
<td>10,4</td>
<td>0,0</td>
</tr>
<tr>
<td>Rzeczowe aktywa trwałe</td>
<td>39.579,9</td>
<td>79,4</td>
<td>40.447,1</td>
<td>81,8</td>
<td>41.093,5</td>
<td>81,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Zapasy</td>
<td>38,0</td>
<td>0,1</td>
<td>51,1</td>
<td>0,1</td>
<td>65,9</td>
<td>0,1</td>
</tr>
<tr>
<td>Należności krótkoterminowe</td>
<td>468,7</td>
<td>0,9</td>
<td>325,3</td>
<td>0,7</td>
<td>364,3</td>
<td>0,7</td>
</tr>
<tr>
<td>Inwestycje krótkoterminowe</td>
<td>9.611,6</td>
<td>19,3</td>
<td>8.515,1</td>
<td>17,1</td>
<td>9.031,9</td>
<td>17,8</td>
</tr>
<tr>
<td>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</td>
<td>127,0</td>
<td>0,3</td>
<td>76,6</td>
<td>0,2</td>
<td>102,1</td>
<td>0,3</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Aktywa</strong></td>
<td><strong>49.843,1</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
<td><strong>49.441,2</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
<td><strong>50.668,1</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Fundusz własny</td>
<td>25.647,8</td>
<td>51,5</td>
<td>27.607,0</td>
<td>55,8</td>
<td>30.460,7</td>
<td>60,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Rezerwy na zobowiązania</td>
<td>1.150,6</td>
<td>2,3</td>
<td>879,9</td>
<td>1,8</td>
<td>214,8</td>
<td>0,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Zobowiązania długoterminowe</td>
<td>4.288,7</td>
<td>8,6</td>
<td>4.063,9</td>
<td>8,2</td>
<td>3.301,6</td>
<td>6,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Zobowiązania krótkoterminowe</td>
<td>3.094,5</td>
<td>6,2</td>
<td>1.139,8</td>
<td>2,3</td>
<td>748,4</td>
<td>1,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Rozliczenia międzyokresowe</td>
<td>15.661,5</td>
<td>31,4</td>
<td>15.750,6</td>
<td>31,9</td>
<td>15.942,6</td>
<td>31,5</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Pasywa</strong></td>
<td><strong>49.843,1</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
<td><strong>49.441,2</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
<td><strong>50.668,1</strong></td>
<td><strong>100,0</strong></td>
</tr>
<tr>
<td>Struktura rachunku zysków i strat</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>-----------------------------------</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2012</td>
<td>2011</td>
<td>2010</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
<td>TPLN</td>
<td>%</td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody z działalności</td>
<td>27.970,1</td>
<td>100,0</td>
<td>24.818,4</td>
<td>100,0</td>
<td>24.221,4</td>
<td>100,0</td>
</tr>
<tr>
<td>podstawowej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Koszty realizacji zadań</td>
<td>28.087,6</td>
<td>100,4</td>
<td>25.179,8</td>
<td>101,5</td>
<td>24.220,1</td>
<td>100,0</td>
</tr>
<tr>
<td>statutowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik finansowy</td>
<td>-117,5</td>
<td>-0,4</td>
<td>-361,4</td>
<td>-1,5</td>
<td>1,3</td>
<td>0,0</td>
</tr>
<tr>
<td>działalności statutowej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Koszty</td>
<td>2.703,6</td>
<td>9,7</td>
<td>2.980,0</td>
<td>12,0</td>
<td>2.937,2</td>
<td>12,1</td>
</tr>
<tr>
<td>ogólnoadministracyjne</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik na działalności</td>
<td>-2.821,1</td>
<td>-10,1</td>
<td>-3.341,4</td>
<td>-13,5</td>
<td>-2.935,9</td>
<td>-12,1</td>
</tr>
<tr>
<td>podstawowej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody z działalności</td>
<td>918,9</td>
<td>3,3</td>
<td>482,4</td>
<td>1,9</td>
<td>1.006,0</td>
<td>4,2</td>
</tr>
<tr>
<td>gospodarczej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Koszty działalności</td>
<td>64,4</td>
<td>0,2</td>
<td>92,8</td>
<td>0,4</td>
<td>124,5</td>
<td>0,5</td>
</tr>
<tr>
<td>gospodarczej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik z działalności</td>
<td>854,5</td>
<td>3,1</td>
<td>389,6</td>
<td>1,6</td>
<td>881,5</td>
<td>3,6</td>
</tr>
<tr>
<td>gospodarczej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pozostałe przychody</td>
<td>227,5</td>
<td>0,8</td>
<td>213,2</td>
<td>0,9</td>
<td>252,6</td>
<td>1,0</td>
</tr>
<tr>
<td>operacyjne</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Pozostałe koszty</td>
<td>27,6</td>
<td>0,1</td>
<td>32,7</td>
<td>0,1</td>
<td>57,1</td>
<td>0,2</td>
</tr>
<tr>
<td>operacyjne</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik na działalności</td>
<td>-1.766,7</td>
<td>-6,3</td>
<td>-2.771,4</td>
<td>-11,2</td>
<td>-1.858,9</td>
<td>-7,7</td>
</tr>
<tr>
<td>operacyjnej</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody finansowe</td>
<td>162,1</td>
<td>0,6</td>
<td>104,6</td>
<td>0,4</td>
<td>66,5</td>
<td>0,3</td>
</tr>
<tr>
<td>Koszty finansowe</td>
<td>172,7</td>
<td>0,6</td>
<td>186,7</td>
<td>0,8</td>
<td>358,5</td>
<td>1,5</td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik netto</td>
<td>-1.777,9</td>
<td>-6,4</td>
<td>-2.853,5</td>
<td>-11,5</td>
<td>-2.150,9</td>
<td>-8,9</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### Wskaźniki

<table>
<thead>
<tr>
<th>Wskaźnik</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>2010</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Suma bilansowa</td>
<td>TPLN</td>
<td>49.843,1</td>
<td>49.441,2</td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik finansowy netto</td>
<td>TPLN</td>
<td>-1.863,8</td>
<td>-2.853,5</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Rentowność

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rentowność majątku</th>
<th>%</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>2010</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Wynik netto do aktywów</td>
<td>%</td>
<td>-3,74</td>
<td>-5,77</td>
<td>-4,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Rentowność kapitału własnego</td>
<td>%</td>
<td>-6,77</td>
<td>-9,37</td>
<td>-6,60</td>
</tr>
</tbody>
</table>

#### Zadłużenie

<table>
<thead>
<tr>
<th>Pokrycie majątku zobowiązaniami</th>
<th>%</th>
<th>2012</th>
<th>2011</th>
<th>2010</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Zobowiązania do majątku</td>
<td>%</td>
<td>46,23</td>
<td>42,38</td>
<td>39,46</td>
</tr>
</tbody>
</table>

| Pokrycie majątku trwałego                        | %      | 2012   | 2011   | 2010   |
| Kapitał własny, zobowiązania długoterminowe do sumy aktywów trwałych | %      | 116,07 | 118,12 | 82,50  |

#### Płynność

<table>
<thead>
<tr>
<th>Stopnia</th>
<th>Aktywa obrotowe ogółem do zobowiązań krótkoterminowych</th>
<th>Aktywa obrotowe bez zapasów do zobowiązań krótkoterminowych</th>
<th>Inwestycje krótkoterminowe do zobowiązań krótkoterminowych</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I stopnia</td>
<td>4,88</td>
<td>17,64</td>
<td>13,29</td>
</tr>
<tr>
<td>II stopnia</td>
<td>4,86</td>
<td>17,54</td>
<td>13,20</td>
</tr>
<tr>
<td>III stopnia</td>
<td>4,58</td>
<td>16,75</td>
<td>12,55</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2012</td>
<td>2011</td>
<td>2010</td>
</tr>
<tr>
<td>---------------------------</td>
<td>------</td>
<td>------</td>
<td>------</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Trwałość struktury finansowania</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów</td>
<td>%</td>
<td>93,20</td>
<td>97,31</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Efektywność gospodarowania</strong></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Szybkość obrotu należnościami Należności z dostaw i usług do sprzedaży produktów i towarów</td>
<td>dni</td>
<td>96</td>
<td>134</td>
</tr>
<tr>
<td>Szybkość obrotu zapasami Zapasy do kosztów działalności operacyjnej</td>
<td>dni</td>
<td>253</td>
<td>230</td>
</tr>
</tbody>
</table>
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, bezbliźni 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

BILANS

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

<table>
<thead>
<tr>
<th>Wartość brutto</th>
<th>Procent umorzenia</th>
<th>Procentowy udział wartości netto w leasingu</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PLN</td>
<td>%</td>
<td>%</td>
</tr>
<tr>
<td>Inne wartości niematerialne i prawne</td>
<td>327.611,94</td>
<td>94,54</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Rzeczowe aktywa trwałe

<table>
<thead>
<tr>
<th>Wartość brutto</th>
<th>Procent umorzenia</th>
<th>Procentowy udział wartości netto w leasingu</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>PLN</td>
<td>%</td>
<td>%</td>
</tr>
<tr>
<td>grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</td>
<td>19.602.337,79</td>
<td>3,75</td>
</tr>
<tr>
<td>budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej urządzeń technicznych i maszyny</td>
<td>27.536.627,29</td>
<td>26,21</td>
</tr>
<tr>
<td>środki transportu</td>
<td>1.087.367,17</td>
<td>81,22</td>
</tr>
<tr>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>861.946,21</td>
<td>86,66</td>
</tr>
<tr>
<td>zaliczki na środki trwałe w budowie</td>
<td>66.459,03</td>
<td>68,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Suma</td>
<td>52.748,44</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Suma</td>
<td>49.207.485,93</td>
<td>19,59</td>
</tr>
</tbody>
</table>
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:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Należności</th>
<th>ogółem</th>
<th>PLN</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Należności nieprzeterminowane</td>
<td>375,824,57</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Należności przeterminowane</td>
<td>7,260,50</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>do 90 dni</td>
<td>4,525,45</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>od 91 do 180 dni</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>od 181 do 360 dni</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>ponad 360 dni</td>
<td>2,735,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>odpisy aktualizujące</td>
<td>1,515,05</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>381,570,02</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Zestawienie:

<table>
<thead>
<tr>
<th>PLN</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Rozrachunki z tytułu podatku od towarów i usług</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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 sponsorских 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:

<table>
<thead>
<tr>
<th>Opis</th>
<th>PLN</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne</td>
<td>124,770,91</td>
</tr>
<tr>
<td>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych</td>
<td>92,240,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</td>
<td>552,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>217,562,91</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Na dzień badania saldo zostało rozliczone w 98,96%.
II. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI POZOSTAŁYCH ELEMENTÓW SPRAWOWZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOWZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowiące integralną składnią 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 sporządzono 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 książek 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 Deregi
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12483
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:

- Włośka Dziecięca SOS w Biłgoraju; ul. Zielona 132, Biłgoraj
- Włośka Dziecięca SOS w Kraśniku; ul. H. Gmeinera 8, Kraśnik
- Włośka Dziecięca SOS w Siedlcach; ul. Dzied Zamojszczyzny 37, Siedlce
- Włośka Dziecięca SOS w Karlinie; ul. Kościuszki 48, Karlin
- 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 Młodzieżyowa w Kraśniku, ul. Piaskowa 30/6 Kraśnik
- Wspólnota Młodzieżyowa w Siedlcach, ul. Dylewicza 23 lok 1-6 Siedlce
- Wspólnota Młodzieżyowa 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, Karlin
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Mierzyń, Mierzyń 1 lok. A
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Karścinie, Karścin 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Lubiechowie, Lubiechowo 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzciance, Trzcieniec 127
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzciance – filia w Grai, Grała Dąbrowizna 32
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzciance – filia w Nowakach, Nowaki 47A

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

a) Niedopłatna 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 nieskasyfikowane
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 skasyfikowana
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 Rale

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

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 rozbiitych rodzin, tak samo, jak młodzież i dorosłych, którzy potrzebują wsparcia w ich dążeniach dla osobistej realizacji i integracji ze społeczeństwem,

c) zapobieganie sierocству,
Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-663 Warszawa

d) wspieranie państwa w rozwiązywaniu problemów społecznych dotyczących dzieci, młodzieży, dorosłych oraz matek samotnie wychowujących małe dzieci poprzez różne formy opieki i ochrony,
e) służeńie jako wzór dla podobnych organizacji działających w obszarach służących rozwojowi dzieci, pedagogice społecznej, edukacji i pracujących z reprezentantami różnych grup etnicznych.


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


10. W SOS Wioski Dziecięce przestrzegane są nadrzędne zasady rachunkowości w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (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 rozpoczęwający się 1 stycznia, kończący się 31 grudnia. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy. W skład roku obrotowego wchodzą 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 wariancie 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 ostrzegości. Zachowanie zasady ostrzegości 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 kwotowane przez dłużników oraz z których zapłata dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości nieokreślonej gwarancji 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 wiaręgodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.


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 odnoszą się do kosztów i przychodów finansowych.

11. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w Sprawozdaniu Finansowym za 2012 rok.

Warszawa, dnia 07.05.2013 r.  
Sporządził: Jacek Czerwonka  

..........................................................  
Jacek Czerwonka – Główny Księgowy  

..........................................................
Barbara Anita Rajkowska – Prezes Zarządu  

.......................................................
Barbara Grasińska-Cieręszko – Wiceprezes Zarządu  

.....................................................
Ewa Astasewicz – Członek Zarządu  

.....................................................
Monika Bednarz – Członek Zarządu  

.....................................................
Janina Gabrylewská – Członek Zarządu  

.....................................................
Tom Mikael Malvet – Członek Zarządu  

.....................................................
Katrin Raie – Członek Zarządu  


Wprowadzenie do sprawozdania finansowego 2012  

Strona 5
<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>A Aktywa trwałe</td>
<td>40 473 125,03</td>
<td>39 897 782,40</td>
<td>A Fundusz (kapitał) własny</td>
<td>27 607 120,02</td>
<td>25 647 770,45</td>
</tr>
<tr>
<td>I Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>26 005,00</td>
<td>17 899,25</td>
<td>I Fundusz (kapitał) podstawowy</td>
<td>32 746 437,06</td>
<td>32 746 437,06</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Koszty zakończonych prac rozwojowych</td>
<td></td>
<td></td>
<td>II Nałogowe wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Wartość firmy</td>
<td></td>
<td></td>
<td>III Unieważnione pożyczki (wielkość ujemna)</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 Inne wartości niematerialne i prawne</td>
<td>24 005,00</td>
<td>17 899,25</td>
<td>IV Fundusz (kapitał) zapasowy</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4 Zakłady na wartości niematerialne i prawne</td>
<td></td>
<td></td>
<td>V Fundusz (kapitał) z aktualizacji wyceny</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II Rzeczowe aktywa trwałe</td>
<td>40 447 119,97</td>
<td>39 779 833,15</td>
<td>VI Pozostałe fundusze funduszy (kapitały) rezerwowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 Środki trwałe</td>
<td>40 447 119,97</td>
<td>39 779 833,15</td>
<td>VII Zyski (straty) z operacji handlowej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) gotówka (w tym prawa użytkowania wicewłaściwości)</td>
<td>19 632 697,50</td>
<td>18 865 445,28</td>
<td>VIII Zyski (straty) z operacji handlowej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) bieguna, lokale i obiekty inżynierii łąpkowej i wynajmu</td>
<td>20 863 127,98</td>
<td>20 319 651,43</td>
<td>IX Opady z zysku netto (w ciągu roku obrotowego) (wielkość ujemna)</td>
<td>-2 853 455,73</td>
<td>-1 863 826,57</td>
</tr>
<tr>
<td>c) środki transportu i maszyny</td>
<td>264 395,23</td>
<td>204 292,20</td>
<td>X Zobowiązania i rezervy na zobowiązania</td>
<td>21 834 002,53</td>
<td>24 195 354,81</td>
</tr>
<tr>
<td>d) środki transportu i maszyny</td>
<td>181 355,35</td>
<td>114 930,61</td>
<td>XI Zobowiązania i rezervy na zobowiązania</td>
<td>879 874,99</td>
<td>1 150 603,70</td>
</tr>
<tr>
<td>e) inne środki trwałe</td>
<td>3 596,14</td>
<td>20 652,71</td>
<td>XII Zobowiązania i rezervy na zobowiązania</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Środki trwałe w budowie</td>
<td>0,00</td>
<td>52 748,44</td>
<td>XIII Zobowiązania i rezervy na zobowiązania</td>
<td>576 636,26</td>
<td>656 940,89</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Zakłady na środki trwałe w budowie</td>
<td>0,00</td>
<td>52 748,44</td>
<td>XIV Zobowiązania i rezervy na zobowiązania</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III Należności długoterminowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>XV Zobowiązania krótkoterminowe</td>
<td>1 339 833,34</td>
<td>3 094 475,64</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Od jednostek powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Od pozostałych jednostek</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV Inwestycje długoterminowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 Nieruchomości</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Wartości niematerialne i prawne</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 Długoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- utyski lub skręce</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b) z tytułu emerytalnych papierów wartościowych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>c) Inne papierów wartościowych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- udzielone pożyczki</td>
<td>3 403 925,31</td>
<td>2 914 074,72</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>d) Inne długoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>3 403 925,31</td>
<td>2 914 074,72</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- w pozostałych jednostkach</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- utyski lub skręce</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Inne papierów wartościowych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- udzielone pożyczki</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- Inne długoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>V Długoterminowe roszczenia międzyokresowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 Aktywa z tytułu odrębnych podań dochodowych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2 Inne roszczenia międzyokresowe</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>B Aktywa obrotowe</td>
<td>8 068 087,82</td>
<td>10 248 342,84</td>
<td>B Zyski</td>
<td>1 339 833,34</td>
<td>3 094 475,64</td>
</tr>
<tr>
<td>I Zapasy</td>
<td>51 146,22</td>
<td>38 145,20</td>
<td></td>
<td>237 046,03</td>
<td>908 748,81</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Materiały</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>237 046,03</td>
<td>908 748,81</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Półprodukty i produkty w toku</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3 Produkty gotowe</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4 Towarzy</td>
<td>51 146,22</td>
<td>38 145,20</td>
<td></td>
<td>222 099,65</td>
<td>222 099,65</td>
</tr>
<tr>
<td>5 Zakłady na dostawy</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II Należności krótkoterminowe</td>
<td>325 191,65</td>
<td>468 078,68</td>
<td>C Zyski</td>
<td>1 339 833,34</td>
<td>3 094 475,64</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Należności od jednostek powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td>1 339 833,34</td>
<td>3 094 475,64</td>
</tr>
<tr>
<td>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie płatności:</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- do 12 miesięcy</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- 12 miesięcy i dłuższe</td>
<td>15 750 458,87</td>
<td>15 651 460,67</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>Zatem: Rekwirom:</th>
<th>Länge: Rekwirom:</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>Inne rekszenia międzyokresowe</td>
<td>Inne rekszenia międzyokresowe</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>15 750 629,87</td>
<td>15 641 450,57</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2. Względem od prawdziwych jednostek</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) Z tytułu dotacji i dotacji, o odcisnie wpływy:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>- do 12 miesięcy</td>
<td>102 506,71</td>
<td>392 570,62</td>
</tr>
<tr>
<td>b) Z tytułu dotacji i dotacji, o odcisnie wpływy</td>
<td>102 506,71</td>
<td>392 570,62</td>
</tr>
<tr>
<td>- do 12 miesięcy</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- do 12 miesięcy</td>
<td>146 372,09</td>
<td>9 399,00</td>
</tr>
<tr>
<td>c) Inne</td>
<td>76 313,00</td>
<td>77 890,66</td>
</tr>
<tr>
<td>d) Destycjowane na drogę sądowej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III Inwestycje krótkoterminowe</td>
<td>8 515 134,47</td>
<td>9 611 966,23</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</td>
<td>8 515 134,47</td>
<td>9 611 966,23</td>
</tr>
<tr>
<td>a) W jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>b) W pozostałych jednostkach</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>- w jednostkach powiązanych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>c) Świadectwa pieniężne i inne aktywa pieniężne</td>
<td>8 515 134,47</td>
<td>9 611 966,23</td>
</tr>
<tr>
<td>- Świadectwa pieniężne</td>
<td>8 515 134,47</td>
<td>9 611 966,23</td>
</tr>
<tr>
<td>- Świadectwa pieniężne</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</td>
<td>76 614,98</td>
<td>126 951,75</td>
</tr>
<tr>
<td>Krótkoterminowe rekszenia międzyokresowe</td>
<td>76 614,98</td>
<td>126 951,75</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Aktywa razem: 49 441 212,55 | 49 843 125,26 |
Pasywa razem: 49 441 212,55 | 49 843 125,26 |

Spórządca: Jacek Czaranoka
Warszawa, dzień 07.03.2013 r.

[Signature]

Barbara Ralowska - Prezes Zarządu
Barbara Grzegorzewska-Ciureczko - Wiceprezes Zarządu
Ewa Atlasowicz - Członek Zarządu
Monika Borkowska - Członek Zarządu
Jarmila Gądyńska - Członek Zarządu
Tom Maliet - Członek Zarządu
Katarzyna Rieger - Członek Zarządu
# Rachunek Zysków i Strat


<table>
<thead>
<tr>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>Kwota za rok</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>2011</td>
</tr>
<tr>
<td>A. Przychody z działalności podstawowej</td>
<td>24 818 389,34</td>
</tr>
<tr>
<td>I. Składki określone statutem</td>
<td>800,00</td>
</tr>
<tr>
<td>II. Inne przychody określone statutem</td>
<td>14 185 838,51</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</td>
<td>14 172 029,74</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej</td>
<td>13 808,77</td>
</tr>
<tr>
<td>IV. Dotacje i subwencje celowe</td>
<td>10 631 750,83</td>
</tr>
<tr>
<td>B. Koszty realizacji zadań statutowych</td>
<td>25 179 776,05</td>
</tr>
<tr>
<td>w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej</td>
<td>25 179 776,05</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Koszty działalności statutowej odpłatnej</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>C. Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni lub ujemny) (A-B)</td>
<td>-361 386,71</td>
</tr>
<tr>
<td>D. Koszty ogólnoadministracyjne NO, FR</td>
<td>2 980 039,21</td>
</tr>
<tr>
<td>w tym:</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1. zakup wyposażenia usługi obce</td>
<td>554 855,95</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Wynagrodzenia osobowe + narzuty</td>
<td>1 934 868,20</td>
</tr>
<tr>
<td>3. pozostałe koszty administracyjne</td>
<td>490 315,06</td>
</tr>
<tr>
<td>E. Wynik na podstawowej działalności (C-D)</td>
<td>-3 341 425,92</td>
</tr>
<tr>
<td>F. Przychody z działalności gospodarczej</td>
<td>482 408,05</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług</td>
<td>278 987,57</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów</td>
<td>203 420,48</td>
</tr>
<tr>
<td>G. Koszty działalności gospodarczej</td>
<td>92 870,06</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Koszt wytwarzania sprzedanych produktów i usług</td>
<td>50 466,07</td>
</tr>
<tr>
<td>2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</td>
<td>42 403,99</td>
</tr>
<tr>
<td>H. Wynik z działalności gospodarczej (F-G)</td>
<td>389 537,99</td>
</tr>
<tr>
<td>I. Pozostałe przychody operacyjne</td>
<td>213 203,15</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II. Dotacje</td>
<td>213 203,15</td>
</tr>
<tr>
<td>III. Inne pozostałe przychody operacyjne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>J. Pozostałe koszty operacyjne</td>
<td>32 715,39</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</td>
<td>24 307,45</td>
</tr>
<tr>
<td>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III. Inne koszty operacyjne</td>
<td>8 407,94</td>
</tr>
<tr>
<td>K. Wynik na działalności operacyjnej (E+H+I-J)</td>
<td>-2 771 400,17</td>
</tr>
<tr>
<td>L. Przychody finansowe</td>
<td>104 655,40</td>
</tr>
<tr>
<td>1. Odsetki</td>
<td>32 655,40</td>
</tr>
<tr>
<td>II. Zysk ze zbycia inwestycji</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>III. Aktualizacja wartości inwestycji</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV. Inne</td>
<td>72 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>M. Koszty finansowe</td>
<td>186 710,96</td>
</tr>
<tr>
<td>I. Odsetki</td>
<td>3 616,57</td>
</tr>
<tr>
<td>II. Strata ze zbycia inwestycji</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III. Aktualizacja wartości inwestycji</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>IV. Inne</td>
<td>183 094,39</td>
</tr>
<tr>
<td>N. Wynik z działalności (K+L-M)</td>
<td>-2 853 455,73</td>
</tr>
<tr>
<td>O. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>I. Zyski nadzwyczajne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II. Straty nadzwyczajne</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>P. Wynik brutto (N-O)</td>
<td>-2 853 455,73</td>
</tr>
<tr>
<td>R. Podatek dochodowy</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>S. Wynik netto (P-R)</td>
<td>-2 853 455,73</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Stowarzyszenie
SOS - Wioski Dzieciące w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

Sporządził: Jacek Czerwonka
Warszawa, dnia 07.05.2013

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

Rachunek Zysków i Strat
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzona na dzień 31.12.2012 r.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>Kwota na dzień:</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</td>
<td>30 460 575,76</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- korekty błędów</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>I.a</td>
<td>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</td>
<td>30 460 575,76</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</td>
<td>34 897 369,82</td>
</tr>
<tr>
<td>1.1</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- podwyższenie kapitału</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- inne</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- straty z lat ubiegłych</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>1.2</td>
<td>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</td>
<td>32 746 437,06</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2.1</td>
<td>Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2.2</td>
<td>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Udziały (akcje) własne na początek okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.1</td>
<td>Udziały własne na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.1</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.2</td>
<td>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5.</td>
<td>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5.1</td>
<td>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5.2</td>
<td>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6.</td>
<td>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6.1</td>
<td>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>6.2</td>
<td>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7.</td>
<td>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</td>
<td>-134 928,54</td>
</tr>
<tr>
<td>7.1</td>
<td>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- korekty błędów</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7.2</td>
<td>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7.3</td>
<td>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7.4</td>
<td>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- korekty błędów</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>7.5</td>
<td>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu, po korektach</td>
<td>-134 928,54</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>a) zwiększenie (z tytułu)</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>b) zmniejszenie (z tytułu)</td>
<td>-2 150 932,76</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzonе na dzień 31.12.2012 r.**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Struktura</th>
<th>Wartość początkowa</th>
<th>Wartość końcowa</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td><strong>7.6</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>7.7</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Zysk / Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</td>
<td>-2 285 861,30</td>
<td>-5 234 846,04</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>8</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Wynik netto</td>
<td>-2 853 455,73</td>
<td>-1 863 820,57</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>a)</strong> Zysk netto</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>b)</strong> Strata netto</td>
<td>-2 853 455,73</td>
<td>-1 863 820,57</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>c)</strong> Odpisy z zysku</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>II.</strong> Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</td>
<td>27 607 120,03</td>
<td>25 647 770,45</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>III.</strong> Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</td>
<td>27 607 120,03</td>
<td>25 647 770,45</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Sporządził: Jacek Czerwonka
Warlsaw, dnia 07.05.2013

[Podpisanie]

Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

[Podpisania]

Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu
Barbara Grasińska-Ciereszko - Wiceprezes Zarządu
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu
Monika Bednarz - Członek Zarządu
Janina Gabryśewska - Członek Zarządu
Tom Malvet - Członek Zarządu
Katrin Raie - Członek Zarządu
<table>
<thead>
<tr>
<th>Lp.</th>
<th>Wyszczególnienie</th>
<th>Kwota za rok</th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>2011</td>
<td>2012</td>
</tr>
<tr>
<td>A.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Zysk (strata) netto</td>
<td>-2 853 455,73</td>
<td>-1 863 820,57</td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Korekty razem</td>
<td>2 164 949,39</td>
<td>2 477 355,88</td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Amortyzacja</td>
<td>1 139 726,48</td>
<td>1 374 363,23</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</td>
<td>-34 056,58</td>
<td>-63 183,80</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej</td>
<td>24 307,45</td>
<td>416,75</td>
</tr>
<tr>
<td>5.</td>
<td>Zmiana stanu rezerw</td>
<td>665 031,91</td>
<td>270 728,79</td>
</tr>
<tr>
<td>6.</td>
<td>Zmiana stanu zapasów</td>
<td>15 942,99</td>
<td>13 000,02</td>
</tr>
<tr>
<td>7.</td>
<td>Zmiana stanu należności</td>
<td>39 119,01</td>
<td>-143 486,83</td>
</tr>
<tr>
<td>8.</td>
<td>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów</td>
<td>392 824,62</td>
<td>1 728 542,63</td>
</tr>
<tr>
<td>9.</td>
<td>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</td>
<td>-166 650,72</td>
<td>-139 334,96</td>
</tr>
<tr>
<td>10.</td>
<td>Inne korekty</td>
<td>88 704,23</td>
<td>-563 689,95</td>
</tr>
<tr>
<td>III.</td>
<td>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</td>
<td>-688 506,34</td>
<td>612 535,31</td>
</tr>
<tr>
<td>B.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>I.</td>
<td>Wpływy</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeccowych aktywów trwałych</td>
<td>44 037,51</td>
<td>67 625,86</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</td>
<td>11 382,11</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Z aktywów finansowych, w tym:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a)</td>
<td>w jednostach powiązanych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b)</td>
<td>w pozostałych jednostkach</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- zbycie aktywów finansowych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- dywidendy i udziały w zyskach</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- odsetki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- inne wpływy z aktywów finansowych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Inne wpływy inwestycyjne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Wydatki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Nabyście wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeccowych aktywów trwałych</td>
<td>532 255,12</td>
<td>-499 437,35</td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Na aktywa finansowe, w tym:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a)</td>
<td>w jednostach powiązanych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>b)</td>
<td>w pozostałych jednostkach</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- nabycie aktywów finansowych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>- udzielone pożyczki długoterminowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Inne wydatki inwestycyjne</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>III.</td>
<td>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</td>
<td>-488 217,61</td>
<td>-431 811,49</td>
</tr>
<tr>
<td>C.</td>
<td>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Wpływy</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</td>
<td>660 000,00</td>
<td>919 150,00</td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Kredyty i pożyczki</td>
<td>660 000,00</td>
<td>919 150,00</td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Inne wpływy finansowe</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>II.</td>
<td>Wydatki</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1.</td>
<td>Nabyście udziałów (akcji) własnych</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>2.</td>
<td>Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>3.</td>
<td>Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>4.</td>
<td>Spłaty kredytów i pożyczek</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Stowarzyszenie
SOS - Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Sporządził: Jacek Czerwonka
Warszawa, dnia 07.05.2013 r.

[Signature]
Jacek Czerwonka - Główny Księgowy

[Signature]
Barbara Rajkowska - Prezes Zarządu

[Signature]
Barbara Grasinska-Gierzesko - Wiceprezes Zarządu

[Signature]
Ewa Astasewicz - Członek Zarządu

[Signature]
Monika Bednarz - Członek Zarządu

[Signature]
Janina Gabrysiewska - Członek Zarządu

[Signature]
Tom Malvet - Członek Zarządu

[Signature]
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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Stan początkowy</th>
<th>Zmiana klasyfikacji</th>
<th>Zwiększenia</th>
<th>Zmniejszenia</th>
<th>Stan końcowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Grunty</td>
<td>19 540 246,36</td>
<td>62 091,43</td>
<td>0,00</td>
<td>19 602 337,79</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Budynek, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej</td>
<td>27 475 814,74</td>
<td>60 812,55</td>
<td>38 123,57</td>
<td>1 087 367,17</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>816 352,81</td>
<td>309 137,93</td>
<td>0,00</td>
<td>861 490,73</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Środki transportu</td>
<td>861 946,21</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>861 946,21</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>65 662,03</td>
<td>3 847,00</td>
<td>3 050,00</td>
<td>66 459,03</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Razem</strong></td>
<td>48 760 022,15</td>
<td>435 888,91</td>
<td>41 173,57</td>
<td>49 154 737,49</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Zestawienie umorzenia środków trwałych

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Stan początkowy</th>
<th>Zmiana klasyfikacji</th>
<th>Zwiększenia</th>
<th>Zmniejszenia</th>
<th>Stan końcowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Grunty</td>
<td>507 548,77</td>
<td>227 343,74</td>
<td>37 706,82</td>
<td>734 892,51</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Budynek, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej</td>
<td>6 512 686,76</td>
<td>704 089,10</td>
<td>7 216 775,86</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>888 348,32</td>
<td>352 523,39</td>
<td>883 164,69</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Środki transportu</td>
<td>880 641,18</td>
<td>66 322,03</td>
<td>746 963,21</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>43 677,18</td>
<td>5 179,18</td>
<td>45 806,31</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Razem</strong></td>
<td>8 312 902,18</td>
<td>1 355 457,42</td>
<td>9 627 602,78</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Zestawienie środków trwałych netto

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Wartość brutto</th>
<th>Umorzenie</th>
<th>Wartość netto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Grunty</td>
<td>19 602 337,79</td>
<td>734 892,51</td>
<td>18 867 445,28</td>
</tr>
<tr>
<td>Budynek, lokale i obiekt inżynierii lądowej i wodnej</td>
<td>27 538 627,29</td>
<td>20 319 851,43</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Urządzenia techniczne i maszyny</td>
<td>1 087 367,17</td>
<td>883 164,69</td>
<td>204 202,28</td>
</tr>
<tr>
<td>Środki transportu</td>
<td>861 946,21</td>
<td>114 985,00</td>
<td>748 961,21</td>
</tr>
<tr>
<td>inne środki trwałe</td>
<td>66 459,03</td>
<td>45 806,31</td>
<td>20 652,72</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Razem</strong></td>
<td>49 154 737,49</td>
<td>9 627 602,78</td>
<td>39 527 134,71</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Stan początkowy</th>
<th>Zmiana klasyfikacji</th>
<th>Zwiększenia</th>
<th>Zmniejszenia</th>
<th>Stan końcowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Programy komputerowe</td>
<td>319 467,59</td>
<td>10 800,00</td>
<td>2 655,65</td>
<td>327 611,94</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>319 467,59</td>
<td>10 800,00</td>
<td>2 655,65</td>
<td>327 611,94</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>

Zestawienie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Stan początkowy</th>
<th>Zmiana klasyfikacji</th>
<th>Zwiększenia</th>
<th>Zmniejszenia</th>
<th>Stan końcowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Programy komputerowe</td>
<td>293 462,53</td>
<td>18 905,81</td>
<td>2 655,65</td>
<td>309 712,69</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>293 462,53</td>
<td>18 905,81</td>
<td>2 655,65</td>
<td>309 712,69</td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
Stowarzyszenie
SOS - Wioski Dzieci w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych netto

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj środków trwałych</th>
<th>Wartość brutto</th>
<th>Umorzenie</th>
<th>Wartość netto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Programy komputerowe</td>
<td>327 611,94</td>
<td>309 712,69</td>
<td>17 899,25</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>327 611,94</td>
<td>309 712,69</td>
<td>17 899,25</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Nota nr 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyste

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczyste

<table>
<thead>
<tr>
<th>Placówka</th>
<th>Powierzchnia</th>
<th>Wartość brutto</th>
<th>Umorzenie</th>
<th>Wartość netto</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siedlce</td>
<td>39 397 m²</td>
<td>2 757 790,00</td>
<td>132 373,92</td>
<td>2 625 416,08</td>
</tr>
<tr>
<td>Biłgoraj</td>
<td>34 392 m²</td>
<td>3 653 500,00</td>
<td>133 718,06</td>
<td>3 519 781,94</td>
</tr>
<tr>
<td>Kraźnik</td>
<td>54 599 m²</td>
<td>2 886 138,75</td>
<td>103 035,21</td>
<td>2 783 103,54</td>
</tr>
<tr>
<td>Lublin</td>
<td>39 657 m²</td>
<td>9 596 100,00</td>
<td>336 666,50</td>
<td>9 259 433,50</td>
</tr>
<tr>
<td>Koszalin</td>
<td>1 523 m²</td>
<td>62 091,43</td>
<td>777,50</td>
<td>61 313,93</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td></td>
<td>18 954 520,18</td>
<td>709 571,19</td>
<td>18 245 048,99</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Zestawienie umorzenia gruntów użytkowanych wieczyste

<table>
<thead>
<tr>
<th>Placówka</th>
<th>Stan początkowy</th>
<th>Zwiększenia</th>
<th>Zmniejszenia</th>
<th>Stan końcowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Siedlce</td>
<td>99 280,44</td>
<td>33 093,48</td>
<td></td>
<td>132 373,92</td>
</tr>
<tr>
<td>Biłgoraj</td>
<td>89 145,38</td>
<td>44 572,68</td>
<td></td>
<td>133 718,06</td>
</tr>
<tr>
<td>Kraźnik</td>
<td>68 899,13</td>
<td>34 345,06</td>
<td></td>
<td>103 035,21</td>
</tr>
<tr>
<td>Lublin</td>
<td>226 444,34</td>
<td>113 222,16</td>
<td></td>
<td>339 666,50</td>
</tr>
<tr>
<td>Koszalin</td>
<td>0,00</td>
<td>777,50</td>
<td></td>
<td>777,50</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>483 560,29</td>
<td>226 010,90</td>
<td>0,00</td>
<td>709 571,19</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

Umowa leasingu na samochód osobowy o wartości 40 901,84 zawarta do dnia 15.07.2013 roku.

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

Nie dotyczy

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj kapitału</th>
<th>Właściciel kapitału</th>
<th>Udział procentowy</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Kapitał (fundusz) podstawo</td>
<td>Stowarzyszenie SOS Wioski dziecięce w Polsce</td>
<td>100%</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Nota nr 7. Propozycja co do sposoby 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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj rezerwy</th>
<th>Emerytalno - rentowe</th>
<th>Rezerwy urlopowe</th>
<th>Pozostałe</th>
<th>Razem</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Stan na początek okresu</td>
<td>608 886,60</td>
<td>264 817,98</td>
<td>6 170,43</td>
<td>879 874,99</td>
</tr>
<tr>
<td>Zwiększenia</td>
<td>90 742,26</td>
<td>138 674,96</td>
<td>47 262,00</td>
<td>276 699,22</td>
</tr>
<tr>
<td>Wykorzystanie</td>
<td>10 793,15</td>
<td>10 793,15</td>
<td>-4 622,72</td>
<td>8 888,58</td>
</tr>
<tr>
<td>Rozwiązanie</td>
<td>-4 622,72</td>
<td>-4 622,72</td>
<td>-4 622,72</td>
<td>-4 622,72</td>
</tr>
<tr>
<td>Stan końcowy</td>
<td>699 628,86</td>
<td>403 692,92</td>
<td>47 262,00</td>
<td>1 150 603,78</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj odpisu</th>
<th>Odpiś aktualizujący wartość należności z tyt. pożyczek</th>
<th>Odpiś aktualizujący wartość należności pozostałych</th>
<th>Razem</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Stan na początek okresu</td>
<td>465 100,00</td>
<td>0,00</td>
<td>465 100,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Zwiększenia</td>
<td>144 000,00</td>
<td>11 715,05</td>
<td>155 715,05</td>
</tr>
<tr>
<td>Wykorzystanie</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Rozwiązanie</td>
<td>94 500,00</td>
<td>0,00</td>
<td>94 500,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Stan końcowy</td>
<td>514 600,00</td>
<td>11 715,05</td>
<td>526 315,05</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj zobowiązań</th>
<th>Kredyty i pożyczki</th>
<th>Zobowiązania inne / Oszczędności wychowanków</th>
<th>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</th>
<th>Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń</th>
<th>Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</th>
<th>Razem</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>do 1 roku</td>
<td>204 410,00</td>
<td>744 547,40</td>
<td>808 749,81</td>
<td>217 562,91</td>
<td>3 451,95</td>
<td>2 078 722,07</td>
</tr>
<tr>
<td>powyżej 1 roku do 3 lat</td>
<td>1 374 740,00</td>
<td>1 515,05</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>1 374 740,00</td>
</tr>
<tr>
<td>powyżej 3 lat do 5 lat</td>
<td>powyżej 5 lat</td>
<td>2 914 074,72</td>
<td>2 914 074,72</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
<td>2 914 074,72</td>
</tr>
<tr>
<td>Stan końcowy</td>
<td>1 579 150,00</td>
<td>3 658 622,12</td>
<td>908 749,81</td>
<td>217 562,91</td>
<td>3 451,95</td>
<td>6 367 536,79</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Nota nr 11. Rozliczenia międzyokresowe**

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów biennne**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Długoterminowe</th>
<th>Krótkoterminowe</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>RMP wieczyste użytkowanie gruntów</td>
<td>15 366 179,03</td>
</tr>
<tr>
<td>RMP sponsoring</td>
<td>100 000,00</td>
</tr>
<tr>
<td>RMP środki trwałe z darowizny</td>
<td>2 436,44</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>15 368 615,47</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne**

<table>
<thead>
<tr>
<th>zł</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>ubezpieczenie pojazdów</td>
</tr>
<tr>
<td>ubezpieczenie majątku</td>
</tr>
<tr>
<td>Domena, hosting, telefon, internet</td>
</tr>
<tr>
<td>kampania reklamowa dziewczyn 2013</td>
</tr>
<tr>
<td>ubezpieczenie pracowników</td>
</tr>
<tr>
<td>bilety lotnicze</td>
</tr>
<tr>
<td>prenumeraty</td>
</tr>
<tr>
<td>inne (gaz, podpis elektroniczny)</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

<table>
<thead>
<tr>
<th>zł</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>umieszczenie logo</td>
</tr>
<tr>
<td>sprzedaż kartek św.</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Stowarzyszenie
SOS Wioski Dzieciące w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Struktura rzeczowa przychodów</th>
<th>Kwota</th>
<th>% przychodów</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Przychody z działalności podstawowej</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</td>
<td>27 970 092,91</td>
<td>0,96</td>
</tr>
<tr>
<td>I Składki członkowskie</td>
<td>2 120,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>II Przychody określone statutem:</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>a) Wpływy od sponsorów lokalnych</td>
<td>14 656 840,47</td>
<td>0,50</td>
</tr>
<tr>
<td>b) Darowizny rzeczowe prywatne</td>
<td>344 351,27</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>c) Darowizny rzeczowe publiczne</td>
<td>34 116,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>d) Wpływy zagraniczne</td>
<td>1 390 687,00</td>
<td>0,05</td>
</tr>
<tr>
<td>III Dotacje i subwencje</td>
<td>11 541 978,17</td>
<td>0,39</td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody z działalności statutowej odpłatnej</td>
<td>0,00</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody z działalności gospodarczej</td>
<td>918 866,22</td>
<td>0,03</td>
</tr>
<tr>
<td>1 Przychody ze sprzedaży produktów</td>
<td>686 203,49</td>
<td>0,02</td>
</tr>
<tr>
<td>a) Przychody ze sponsoringu</td>
<td>380 947,46</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>b) Przychody z refakturowania kosztów</td>
<td>191 549,22</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>c) Przychody z wynajmu</td>
<td>17 275,10</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>d) Przychody z tytułu umów barterowych</td>
<td>95 526,49</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>e) Pozostałe przychody</td>
<td>905,22</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Przychody ze sprzedaży towarów</td>
<td>232 662,73</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>a) Przychody ze sprzedaży kartek świetlnych</td>
<td>219 154,57</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>b) Przychody ze sprzedaży darów w naturze</td>
<td>13 508,16</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Przychody finansowe</td>
<td>162 450,40</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>Odsetki otrzymane</td>
<td>67 625,68</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pozostałe przychody finansowe</td>
<td>94 500,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Dodatnie różnice kursowe</td>
<td>324,54</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>Pozostałe przychody operacyjne</td>
<td>227 499,98</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>Pozostałe przychody operacyjne</td>
<td>227 499,98</td>
<td>0,01</td>
</tr>
<tr>
<td>SUMA:</td>
<td>29 278 909,51</td>
<td>1,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

<table>
<thead>
<tr>
<th>Struktura terytorialna przychodów</th>
<th>Kwota</th>
<th>% przychodów</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 Kraj</td>
<td>24 221 392,67</td>
<td>0,83</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Eksport</td>
<td>1 390 687,00</td>
<td>0,05</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>29 278 909,51</td>
<td>1,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Nota nr 15. Odpisy aktualizujące środki trwałe
Nie dotyczy
Stowarzyszenie
SOS Włoski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

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

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

Nota nr 19. Zestawienie kosztów rodzajowych

<table>
<thead>
<tr>
<th>Koszty rodzajowe</th>
<th>30 932 305,60</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 Amortyzacja</td>
<td>1 374 363,23</td>
</tr>
<tr>
<td>2 Zużycie materiałów i energii</td>
<td>4 950 989,13</td>
</tr>
<tr>
<td>3 Usługi obce</td>
<td>8 412 683,46</td>
</tr>
<tr>
<td>4 Podatki i opłaty</td>
<td>165 562,00</td>
</tr>
<tr>
<td>5 Wynagrodzenia</td>
<td>11 860 536,34</td>
</tr>
<tr>
<td>6 Ubezpieczenia i inne świadczenia</td>
<td>2 247 628,30</td>
</tr>
<tr>
<td>7 Pozostałe koszty rodzajowe</td>
<td>1 920 543,14</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Rodzaj nakładów</th>
<th>rok 2012</th>
<th>rok 2013 planowane</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe</td>
<td>435 888,91</td>
<td>0,00</td>
</tr>
<tr>
<td>a) w tym nakłady na ochronę środowiska</td>
<td>0,00</td>
<td>0,00</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th></th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>1 EURO</td>
<td>4,0882</td>
</tr>
<tr>
<td>2 USD</td>
<td>3,0996</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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
2 Koszt likwidacji środków trwałych

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

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 prawnym
2 wartość inwestycji za lata poprzednie przyjęte do użytkowania
3 wartość środków trwałych uzyskanych poprzez dary w naturze

Strona 3 z 3
Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

Nota nr 25. Charakter i cel gospodarczy zawartych umów niezależnych 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

<table>
<thead>
<tr>
<th>Grupa zawodowa</th>
<th>Ilość pracowników</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Dział pedagogiczny</td>
<td>235</td>
</tr>
<tr>
<td>Dział administracyjny</td>
<td>59</td>
</tr>
<tr>
<td>Dział techniczny</td>
<td>22</td>
</tr>
<tr>
<td>Razem</td>
<td>316</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Nota nr 28. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających

Zarząd Stowarzyszenia nie jest zatrudniony - pełni funkcje społeczne.

Nota nr 29. Pożyczki i świadczenia udzielone osobom zarządzającym

W bieżącym roku obrotowym nie dokonywano wypłat 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 biełym 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.
Stowarzyszenie
SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

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
powiązannymi i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych.

Nie dotyczy

Nota nr 35. Możliwość kontynuowania działalności

Na moment sporządzenie 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 Bednara - Członek Zarządu

Janina Gabryszewska - Członek Zarządu

Tom Malvet - Członek Zarządu

Katrin Raie - Członek Zarządu