

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

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego
na dzień 31.12.2016

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
Internet www.roedl.com

**OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA**

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zebrania Członków

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Stowarzyszenie „ SOS Wioski Dziecięce w Polsce” z siedzibą w Warszawie, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą PLN 59.952.511,09;
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 wykazujący zysk netto w wysokości PLN 5.300.769,43;
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016, wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę PLN 5.300.769,43;
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016, wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę PLN 2.721.366,15;
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika jednostki oraz Komisji Rewizyjnej za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki oraz Komisja Rewizyjna są odpowiedzialni za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.), zwaną dalej "ustawą o rachunkowości", wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Kierownik jednostki oraz Komisja Rewizyjna są również odpowiedzialni za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Kierownik jednostki oraz Komisja Rewizyjna są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Krajowymi Standardami Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania stanowiących załącznik do uchwały KRBR nr 2783/52/2015 z dnia 10 lutego 2015 z późn. zm. Standardy te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka, biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownika jednostki wartości szacunkowych, prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę sporządzenia załączonego sprawozdania finansowego, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia opinii z badania.

Opinia o sprawozdaniu finansowym

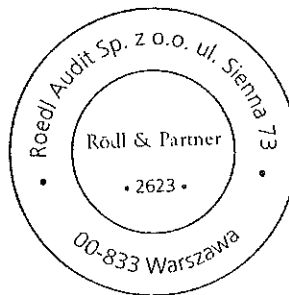
Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

1. przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2016, oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016 zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami rachunkowości;
2. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
3. jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i postanowieniami umowy jednostki.

Warszawa, 28.04.2017

Działający w imieniu:
Roedl Audit Sp. z o.o.
Nr na liście 2623

Agata Pietraszko
.....
Agata Pietraszko
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12605



Magdalena Ludwiczak
.....
Magdalena Ludwiczak
Biegły rewident
Nr w rejestrze 10097

RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
NA DZIEŃ 31.12.2016

Spis treści

	Strona
1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA	4
2. STAN PRAWNY	5
2.1. Podstawowe dane o Spółce	5
2.2. Organy Spółki	6
2.3. Dane dla potrzeb statystycznych i podatkowych	6
2.3.1. Numer statystyczny (REGON)	6
2.3.2. Numer identyfikacji podatkowej (NIP)	6
2.4. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni	7
3. ANALIZA FINANSOWA	8
4. OCENA SYSTEMU KSIĘGOWOŚCI	10
5. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI	11
UWAGI KOŃCOWE	12

ZAŁĄCZNIKI

	Nr
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	1
Bilans na dzień 31.12.2016	2
Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016	3
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016	4
Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016	5
Dodatkowe informacje i objaśnienia	6

1. ZLECENIE I REALIZACJA ZLECENIA

Zarząd

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Warszawa, Polska

- określanej niżej jako Stowarzyszenie -

zlecił nam badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 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. Biegłym rewidentem, reprezentującym podmiot uprawniony jest Magdalena Ludwiczak, numer w rejestrze 10097, natomiast kluczowym biegłym rewidentem kierującym badaniem jest Agata Pietraszko, numer w rejestrze 12605. 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 09.01.2017 z Zarządem Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" na podstawie uchwały Komisji Rewizyjnej z dnia 09.01.2017.

Badanie przeprowadzono w miesiącu kwietniu 2017 oraz zakończono w dniu 28.04.2017.

Nie stwierdzono ograniczeń zakresu badania. Badający uzyskali wszelkie żądane informacje i wyjaśnienia. Dnia 28.04.2017 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 m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer rejestru 56901 zgodnie z odpisem z dnia 28.04.2017 z ostatnim wpisem z dnia 23.03.2017.

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

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 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 podstawowy

Fundusz podstawowy 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 do dnia 27.02.2016;
- Pani Barbara Grasińska Ciereszko - Prezes Zarządu od dnia 27.02.2016;
- Pani Barbara Grasińska Ciereszko - Wiceprezes Zarządu do dnia 27.02.2016;
- Pani Janina Gabryszewska - Wiceprezes Zarządu od dnia 27.02.2016;
- Pani Janina Gabryszewska - Członek Zarządu do dnia 27.02.2016;
- Pani Ewa Agnieszka Astasewicz - Członek Zarządu do dnia 14.02.2016;
- Pani Monika Bednarz - Członek Zarządu;
- Pani Katrin Raie - Członek Zarządu;
- Pani Caroline Taylor - Członek Zarządu;
- Pani Magdalena Jaworska - Dużyńska - Członek Zarządu od dnia 27.02.2016;
- Pan Zenon Stanisław Decyk - Członek Zarządu od dnia 27.02.2016.

Stowarzyszenie jest reprezentowane, a zobowiązania finansowe i inne są podejmowane przez Prezesa Stowarzyszenia, Wiceprezesa wraz z Członkiem Zarządu, Pełnomocników działających w granicach umocowania.

W badanym okresie prokurę sprawowała :

- Pani Barbara Anita Rajkowska - prokura samoistna od dnia 27.10.2016.

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

2.3. Dane dla potrzeb statystycznych i podatkowych

2.3.1. Numer statystyczny (REGON)

Urząd Statystyczny w Warszawie nadał Spółce statystyczny numer identyfikacyjny:

12102926

2.3.2. Numer identyfikacji podatkowej (NIP)

Urząd Skarbowy w Warszawie nadał Spółce numer identyfikacji podatkowej:

526-10-33-254

2.4. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 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 Zebrania Członków z dnia 18.06.2016.

Decyzją Walnego Zebrania Członków zysk netto w wysokości PLN 2.364.153,75 został przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Zweryfikowane sprawozdanie finansowe złożono w Urzędzie Skarbowym dnia 28.06.2016 i Sądzie Rejonowym dnia 30.06.2016.

3. ANALIZA FINANSOWA

Struktura bilansu

	31.12.2016		31.12.2015		31.12.2014	
	TPLN	%	TPLN	%	TPLN	%
Wartości niematerialne i prawne	773,0	1,2	4,9	0,0	10,1	0,0
Rzeczowe aktywa trwałe	38 421,7	64,0	39 267,7	74,8	39 986,3	79,6
Inwestycje długoterminowe	5 007,6	8,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Zapasy	154,9	0,3	75,9	0,1	53,9	0,1
Należności krótkoterminowe	526,1	0,9	763,5	1,5	385,9	0,8
Inwestycje krótkoterminowe	14 792,9	24,7	12 071,5	23,0	9 613,0	19,2
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276,3	0,5	303,2	0,6	141,2	0,3
Aktywa	59 952,5	100,0	52 486,7	100,0	50 190,4	100,0
Kapitał własny	35 006,0	58,3	29 705,1	56,6	27 341,0	54,4
Rezerwy na zobowiązania	1 511,3	2,5	1 368,5	2,5	1 421,0	2,8
Zobowiązania długoterminowe	3 335,9	5,7	2 551,7	4,9	3 171,6	6,3
Zobowiązania krótkoterminowe	2 505,7	4,2	1 970,2	3,8	1 181,7	2,5
Rozliczenia międzyokresowe	17 593,6	29,3	16 891,2	32,2	17 075,1	34,0
Pasywa	59 952,5	100,0	52 486,7	100,0	50 190,4	100,0

Struktura rachunku zysków i strat

	2016 TPLN	%	2015 TPLN	%	2014 TPLN	%
Przychody z działalności podstawowej	38 273,3	100,0	35 831,7	100,0	32 426,4	100,0
Koszty realizacji zadań statutowych	32 584,6	85,1	31 184,5	87,0	29 689,8	91,6
Zysk działalności statutowej	5 688,7	14,9	4 647,2	13,0	2 736,6	8,4
Koszty ogólnoadministracyjne	4 207,1	11,0	3 506,9	9,8	3 323,8	10,3
Zysk podstawowej działalności	1 481,6	3,9	1 140,3	3,2	-587,2	-1,8
Przychody z działalności gospodarczej	519,8	1,4	809,5	2,3	620,3	1,9
Koszty działalności gospodarczej	63,1	0,2	220,5	0,6	19,6	0,1
Zysk z działalności gospodarczej	456,7	1,2	588,9	1,6	600,7	1,9
Pozostałe przychody operacyjne	3 613,3	9,4	526,0	1,5	465,6	1,4
Pozostałe koszty operacyjne	370,2	1,0	57,8	0,2	40,5	0,1
Zysk z działalności operacyjnej	5 181,4	13,5	2 197,5	6,1	438,6	1,4
Przychody finansowe	140,5	0,4	186,6	0,5	303,2	0,9
Koszty finansowe	20,8	0,1	19,6	0,1	28,6	0,1
Zysk brutto	5 301,1	13,9	2 364,5	6,6	713,2	2,2
Podatek dochodowy	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0
Zysk netto	5 300,8	13,9	2 364,2	6,6	713,2	2,2

Wskaźniki

W związku z faktem, iż badana jednostka jest organizacją non-profit pominięto analizę wskaźnikową.

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 Spółkę metody zabezpieczenia dostępu do danych i system ich przetwarzania są wystarczające.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wyniki inwentaryzacji zostały prawidłowo rozliczone i ujęte w księgach. Ustawowa częstotliwość przeprowadzania inwentaryzacji została zachowana.

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

5. INFORMACJE O POPRAWNOŚCI I KOMPLETNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI

5.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

5.2. Bilans

Bilans został sporządzony prawidłowo, zgodnie z postanowieniami art. 46 ustawy o rachunkowości.

5.3. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony prawidłowo, zgodnie z postanowieniami art. 47 ustawy o rachunkowości.

5.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

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

5.5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony prawidłowo, zgodnie z postanowieniami art. 48b ustawy o rachunkowości. Stwierdzono jego powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.

5.6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

UWAGI KOŃCOWE

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

1. sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 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 Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce" za rok obrotowy 2016 biegły rewident przedstawił w swojej opinii.

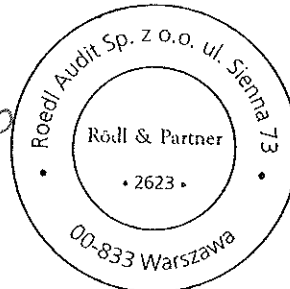
Wydano opinię bez zastrzeżeń.

Raport zawiera 13 stron.

Warszawa, 28.04.2017

Działający w imieniu:
Roedl Audit Sp. z o.o.
Nr na liście 2623

Agata Pietraszko
Agata Pietraszko
Kluczowy biegły rewident
Nr w rejestrze 12605



Magdalena Ludwiczak
Magdalena Ludwiczak
Biegły rewident
Nr w rejestrze 10097

ZAŁĄCZNIKI

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 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. Bartosza Głowackiego 15, 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 Karścinie, Karścino 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Karlinie – filia w Lubiechowie, Lubiechowo 18
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzcńcu – filia w Grali, Grała Dąbrowizna 32
- Placówka Wsparcia Dziennego w Trzcńcu – filia w Nowakach, Nowaki 47A
- Placówka Wsparcia Dziennego w Domanicach z filią w Olszycu Szlacheckim

3. Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

a) Nieodpłatna działalność statutowa

- Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych
- Pozaszkolne formy edukacji artystycznej
- Nauka języków obcych
- Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- Działalność wspomagająca edukację
- Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
- Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana

b) Odpłatna działalność statutowa

W roku 2016 nie było aktywności związanych z działalnością statutową odpłatną.

c) Działalność gospodarcza

- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- Działalność agencji reklamowych
- Pozostała działalność związana z udostępnianiem pracowników
- Pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane.

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 Grasińska - Ciereszko

Wiceprezes- Janina Gabryszewska

Członek – Monika Bednarz

Członek – Katrin Raie

Członek – Caroline Taylor

Członek – Zenon Decyk

Członek – Magdalena Jaworska-Dużyńska

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,

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce

Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa

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 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 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 2016r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami).

A) Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe dla biura krajowego Stowarzyszenia SOS Wioski Dziecięce prowadzone są w Warszawie, przy Al. Wilanowskiej 309A oraz dla każdej jednostki lokalnej pod adresem zarejestrowania jednostki lokalnej.

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

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

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

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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. Stawki amortyzacji stosowane są 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.

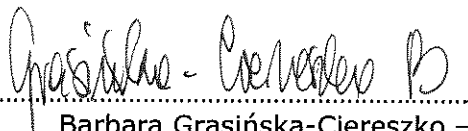
11. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w Sprawozdaniu Finansowym za 2016 rok.

12. W roku 2016 nie zostały wprowadzone żadne zmiany w polityce Rachunkowości.

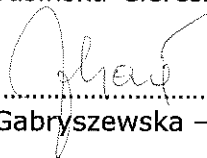
Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Al. Wilanowska 309a, 02-665 Warszawa
Warszawa, dnia 28.04.2017 r.
Sporządził: Ewa Zatorska



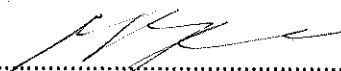
.....
Ewa Zatorska – Główna Księgową/Dyrektor Finansowy



.....
Barbara Grasińska-Ciereszko – Prezes Zarządu



.....
Janina Gabryszewska – Wiceprezes Zarządu



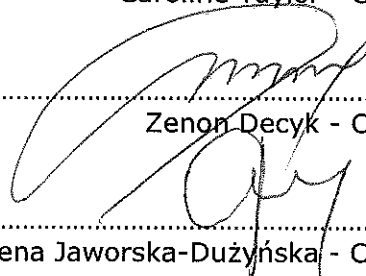
.....
Monika Bednarz- Członek Zarządu



.....
Katrin Raie - Członek Zarządu



.....
Caroline Taylor - Członek Zarządu



.....
Zenon Decyk - Członek Zarządu

.....
Magdalena Jaworska-Dużyńska - Członek Zarządu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce, Warszawa
Bilans na dzień 31.12.2016

AKTYWA	31.12.2016 PLN	Rok poprzedni PLN	PASYWA	31.12.2016 PLN	Rok poprzedni PLN
A. Aktywa trwałe	44 202 350,62	39 272 579,33	A. Kapitał (fundusz) własny	35 005 910,14	29 705 140,71
I. Wartości niematerialne i prawne	773 018,09	4 869,75	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32 746 437,06	32 746 437,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2. Wartość firmy			- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	773 018,09	4 869,75	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
Rzeczowe aktywa trwałe	38 421 732,53	39 267 709,58	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
II. Środki trwałe			- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	17 954 958,11	18 183 079,90	- na udziały (akcje) własne		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 589 705,49	20 306 233,17	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 041 296,35	-5 405 450,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	301 938,16	331 217,18	VI. Zysk (strata) netto	5 300 769,43	2 364 153,75
d) środki transportu	531 780,09	417 999,13	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	41 615,96	29 180,20			
	<u>38 419 997,81</u>	<u>39 267 709,58</u>	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 946 600,95	22 781 601,91
2. Środki trwałe w budowie	1 734,72	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	1 511 322,39	1 368 492,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	678 129,44	859 270,78
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa	833 192,95	509 222,13
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa	<u>1 511 322,39</u>	<u>1 368 492,91</u>
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe	5 007 600,00	0,00	- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	3 335 946,01	2 551 704,34
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 007 600,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje			3. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe			a) kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	166 438,83	260 301,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	d) zobowiązania wekslowe	3 169 507,18	2 291 403,34
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			e) inne	3 335 946,01	2 551 704,34
- udziały lub akcje			III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 505 730,23	1 970 219,49
- inne papiery wartościowe			1. Zobowiązania obecne jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	- powyżej 12 miesięcy		
c) w pozostałych jednostkach				<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- udziały lub akcje			b) inne		
- inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	5 007 600,00	0,00	- do 12 miesięcy		
	<u>5 007 600,00</u>	<u>0,00</u>	- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe				<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 093 178,79	1 841 364,52
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
B. Aktywa obrotowe	15 750 160,47	13 214 163,29	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I. Zapasy	154 881,08	75 930,39	c) inne zobowiązania finansowe	93 862,10	90 292,15
1. Materiały			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy	1 103 490,79	704 307,56
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary	154 881,08	75 930,39		<u>1 103 490,79</u>	<u>704 307,56</u>
5. Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	526 056,86	763 493,86	f) zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	281 025,18	206 704,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h) z tytułu wynagrodzeń	8 082,18	14,74
- do 12 miesięcy			i) inne	606 718,54	840 045,71
- powyżej 12 miesięcy					
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	4. Fundusze specjalne	412 551,44	128 854,97
b) inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 593 602,32	16 891 185,17
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy			- długoterminowe	16 789 069,38	16 516 597,63
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe	804 532,94	374 587,54
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>		<u>17 593 602,32</u>	<u>16 891 185,17</u>
b) inne					
3. Należności od pozostałych jednostek	526 056,86	763 493,86			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	462 466,71	690 673,55			
- powyżej 12 miesięcy					
	<u>462 466,71</u>	<u>690 673,55</u>			

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów	20 272,26	26 299,00		
c) inne	43 317,89	46 521,31		
d) dochodzone na drodze sądowej				
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 792 927,93	12 071 561,78		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 792 927,93	12 071 561,78		
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	0,00	0,00		
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
	0,00	0,00		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 620 932,18	12 071 561,78		
- inne środki pieniężne	13 171 995,75			
- inne aktywa pieniężne				
	14 792 927,93	12 071 561,78		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	276 294,60	303 177,26		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D. Udziały (akcje) własne				
Aktywa razem	59 952 511,09	52 486 742,62	Pasywa razem	59 952 511,09 52 486 742,62


Warszawa, 28.04.2017


Osoba sporządzająca:

Zarząd:



 Ewa Zatorska - Główna Księgowa
 /Dyrektor Finansowy

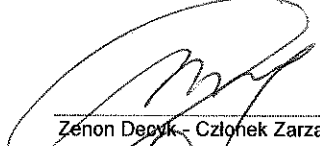

 Barbara Grasińska-Ciereszko - Prezes Zarządu


 Janina Gabryszewska - Wiceprezes Zarządu


 Monika Bednarz - Członek Zarządu


 Katrin Rajé - Członek Zarządu


 Caroline Taylor - Członek Zarządu


 Zenon Deoyk - Członek Zarządu


 Małdalena Jaworska-Dużyńska - Członek Zarządu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce, Warszawa
Rachunek zysków i strat
za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016
(wariant kalkulacyjny)

	Rok bieżący PLN	Rok poprzedni PLN
A. Przychody z działalności podstawowej	38 273 291,15	35 831 706,61
I. Składki określone statutem	2 400,00	4 440,00
II. Inne przychody określone statutem	25 424 810,74	22 515 624,11
1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	25 424 810,74	22 515 624,11
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Dotacje i subwencje celowe	12 846 080,41	13 311 642,50
B. Koszty realizacji zadań statutowych	32 584 538,34	31 184 502,54
w tym:		
1. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	32 584 538,34	31 184 502,54
2. Koszty działalności statutowej odpłatnej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej	5 688 752,81	4 647 204,07
D. Koszty ogólnoadministracyjne	4 207 121,67	3 506 884,63
w tym:		
1. Zakup wyposażenia, usługi obce	787 466,25	468 587,65
2. Wynagrodzenia osobowe + narzuty	2 694 118,86	2 431 930,93
3. Pozostałe koszty administracyjne	725 536,56	606 366,05
E. Zysk (strata) z działalności podstawowej	1 481 631,14	1 140 319,44
F. Przychody z działalności gospodarczej	519 749,11	809 464,62
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	96 337,00	453 021,47
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	423 412,11	356 443,15
G. Koszty działalności gospodarczej	63 095,40	220 515,46
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	0,00	0,00
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 095,40	220 515,46
H. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	456 653,71	588 949,16
I. Pozostałe przychody operacyjne	3 613 375,94	526 030,36
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	934,01
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 613 375,94	525 096,35
J. Pozostałe koszty operacyjne	370 232,55	57 799,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	370 232,55	57 799,48
K. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 181 428,24	2 197 499,48
L. Przychody finansowe	140 473,52	186 611,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	132 873,51	78 611,52
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 600,00	0,00
V. Inne	0,01	108 000,00

M. Koszty finansowe	20 769,33	19 649,25
I. Odsetki, w tym:	12 654,49	16 662,78
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	8 114,84	2 986,47
N. Zysk (strata) brutto	5 301 132,43	2 364 461,75
O. Podatek dochodowy	363,00	308,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto	5 300 769,43	2 364 153,75

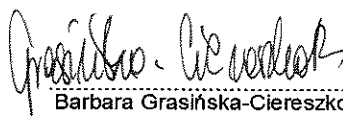
Warszawa, 28.04.2017

Osoba sporządzająca:

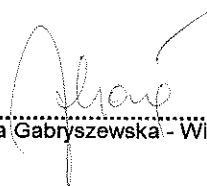
Zarząd:



Ewa Zatorska - Główna Księgowa /Dyrektor
Finansowy



Barbara Grasińska-Ciereszko - Prezes Zarządu



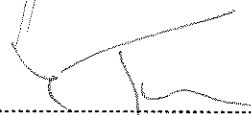
Janina Gabryszewska - Wiceprezes Zarządu



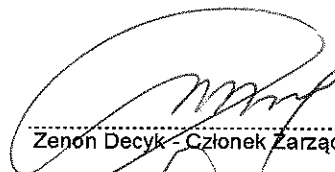
Monika Bednarz - Członek Zarządu



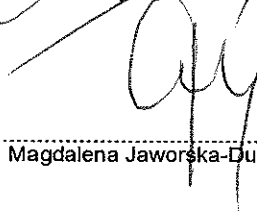
Katrin Raie - Członek Zarządu



Caroline Taylor - Członek Zarządu



Zenon Decyk - Członek Zarządu



Magdalena Jaworska-Dużyńska - Członek Zarządu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce, Warszawa
Rachunek przepływów pieniężnych
za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016
(metoda pośrednia)

	Rok bieżący PLN	Rok poprzedni PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	5 300 769,43	2 364 153,75
II. Korekty razem	2 818 209,08	594 241,55
1. Amortyzacja	1 300 380,60	1 285 679,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 054,49	-61 948,74
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 041,75	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	142 829,48	-52 493,39
6. Zmiana stanu zapasów	-78 950,69	-22 050,44
7. Zmiana stanu należności	237 437,00	-377 553,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 410 044,63	168 586,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-190 544,68	-345 978,57
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 118 978,51	2 958 395,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	8 642,69	78 611,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 642,69	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	78 611,52
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	78 611,52
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	0,00	78 611,52
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 451 011,72	471 947,47
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	451 011,72	471 947,47
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 000 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	5 000 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	5 000 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 442 369,03	-393 335,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	147 703,38	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	147 703,38	
II. Wydatki	102 946,71	106 507,80
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	90 292,22	89 845,02
8. Odsetki	12 654,49	16 662,78
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	44 756,67	-106 507,80
D. Przepływy pieniężne netto razem	2 721 366,15	2 458 551,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 721 366,15	2 458 551,54
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 071 561,78	9 613 010,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	14 792 927,93	12 071 561,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 816 658,94	3 150 831,06

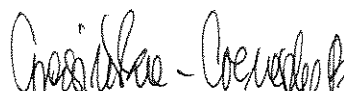
Warszawa, 28.04.2017

Osoba sporządzająca:

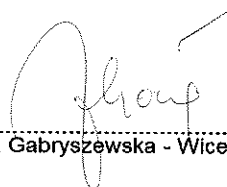
Zarząd:



Ewa Zatorska - Główna Księgowa / Dyrektor Finansowy



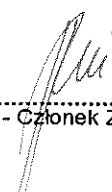
Barbara Grasińska-Ciereszko - Prezes Zarządu



Janina Gabryszewska - Wiceprezes Zarządu



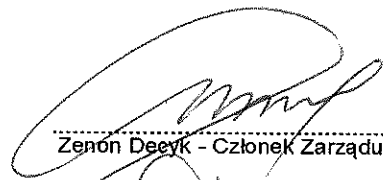
Monika Bednarz - Członek Zarządu



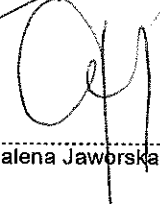
Katrin Rale - Członek Zarządu



Caroline Taylor - Członek Zarządu



Zenon Deeyk - Członek Zarządu



Magdalena Jaworska-Dużyńska - Członek Zarządu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce, Warszawa
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
za rok obrotowy od 01.01.2016 do 31.12.2016

	Rok bieżący PLN	Rok poprzedni PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 705 140,71	26 627 796,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
- korekty błędów	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	29 705 140,71	26 627 796,69
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	32 746 437,06	32 746 437,06
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 746 437,06	32 746 437,06
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 041 296,35	-6 118 640,37
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 364 153,75	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 364 153,75	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 364 153,75	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	2 364 153,75	0,00

5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 405 450,10	-6 118 640,37
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 405 450,10	-6 118 640,37
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 364 153,75	713 190,27
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	2 364 153,75	713 190,27
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 041 296,35	-5 405 450,10
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 041 296,35	-5 405 450,10
6. Wynik netto	5 300 769,43	2 364 153,75
a) zysk netto	5 300 769,43	2 364 153,75
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 005 910,14	29 705 140,71
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 005 910,14	29 705 140,71

Warszawa, 28.04.2017

Osoba sporządzająca:

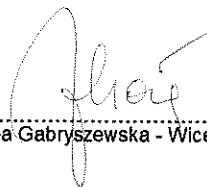
Zarząd:



Ewa Zatorska - Główna Księgowa /Dyrektor Finansowy



Barbara Grasińska-Cierieszko - Prezes Zarządu



Janina Gabryszewska - Wiceprezes Zarządu



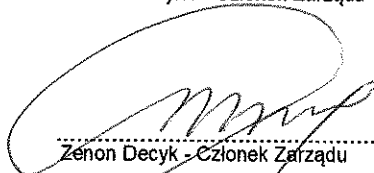
Monika Bednarz - Członek Zarządu



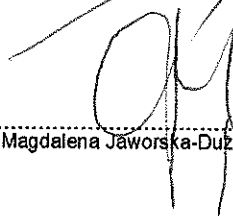
Katrin Rale - Członek Zarządu



Caroline Taylor - Członek Zarządu



Zenon Decyk - Członek Zarządu



Magdalena Jaworska-Dużyńska - Członek Zarządu

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Opis	Wartość brutto						Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	342 361,59	0,00	772 141,11	0,00	0,00	0,00	1 114 502,70
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	342 361,59	0,00	772 141,11	0,00	0,00	0,00	1 114 502,70

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie SOS Wioski
Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

	Umożenie						Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji i wartości	nabywania		aktualizacji i wartości	rozchodu		
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	337 491,84	3 992,77	0,00	0,00	0,00	0,00	4 869,75	773 018,09
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	337 491,84	3 992,77	0,00	0,00	0,00	0,00	4 869,75	773 018,09

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Opis	Wartość brutto						Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Grunty	19 602 337,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 602 337,79
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 670 265,48	0,00	32 146,05	0,00	0,00	0,00	29 702 411,53
Urządzenia techniczne i maszyny	1 527 864,23	0,00	127 908,45	0,00	0,00	600,94	1 655 171,74
Środki transportu	961 528,47	0,00	268 322,50	0,00	0,00	0,00	1 229 850,97
Inne środki trwałe	79 658,44	0,00	20 900,00	0,00	0,00	0,00	100 558,44
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 734,72	0,00	0,00	0,00	1 734,72
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	51 841 654,41	0,00	451 011,72	0,00	0,00	600,94	52 292 065,19

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie				Zmniejszenia z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		aktualizacji wartości	nabycia	Przemieszczenia wewnątrzne (+/-)	aktualizacji wartości	rozchodu	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
Grunty	1 419 257,89	228 121,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 379,68	18 183 079,90	17 954 958,11	
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 364 032,31	748 673,73	0,00	0,00	0,00	0,00	10 112 706,04	20 306 233,17	19 589 705,49	
Urządzenia techniczne i maszyny	1 196 647,05	156 586,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 353 233,58	331 217,18	301 938,16	
Środki transportu	543 529,34	154 541,54	0,00	0,00	0,00	0,00	698 070,88	417 999,13	531 780,09	
Inne środki trwałe	50 478,24	8 464,24	0,00	0,00	0,00	0,00	58 942,48	29 180,20	41 615,96	
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734,72	
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ogółem	12 573 944,83	1 296 387,83	0,00	0,00	0,00	0,00	13 870 332,66	39 267 709,58	38 421 732,53	

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Opis	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrznego (+/-)		Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia	Przemieszczenia wewnętrznego (+/-)	aktualizacji wartości	rozchodu		
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	7 600,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 007 600,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	7 600,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 007 600,00

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

	Umożnienie						Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przenieszenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji i wartości	nabycia		aktualizacji i wartości	rozchodu		
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 007 600,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 007 600,00

1.2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane o odpisach aktualizujących długoterminowe aktywa niefinansowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem	0	0	0	0	0

Dane o odpisach aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Aktualizacja wartości obligacji skarbowych	0	7600			7600
Ogółem	0	7600	0	0	7600

1.3 - 1.10 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie dotyczy

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Placówka	Powierzchnia	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Siedlce	39 338 m ²	2 757 790,00	264 747,84	2 493 042,16
Biłgoraj	34 392 m ²	3 653 500,00	312 008,76	3 341 491,24
Kraśnik	54 599 m ²	2 886 138,75	240 415,53	2 645 723,22
Lublin	39 657 m ²	9 595 100,00	792 555,14	8 802 544,86
Koszalin	1 523 m ²	62 091,43	6 999,74	55 091,69
Razem		18 954 620,18	17 337 893,17	17 337 893,17

- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Umowa leasingu na 4 samochody osobowy o łącznej wartości 473.308,80 zawarta do dnia 15.07.2019 roku.
Umowa leasingu na 1 samochód osobowy o łącznej wartości 38.598,98 zł zawarta do dnia 30.03.2020 roku.

- 1.6 Dane o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności

Tytuł odpisu	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystania	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. pożyczek	199 600,00				199 600,00
Odpis aktualizujący wartość należności pozostałych	45 375,79				45 375,79
Ogółem	244 975,79	0	0	0	244 975,79

- 1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Rodzaj kapitału	Właściciel kapitału	%
Kapitał (fundusz) podstawowy	Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce	100%

- 1.9 Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym

- 1.10 Zarząd proponuje podzielić zysk za rok 2016 w następujący sposób:
a) pokrycie straty za lata ubiegłe w kwocie 3 041 296,35 zł
b) zwiększenie kapitału podstawowego w kwocie 2 259 473,08 zł

1.11 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rezerwy na zobowiązania

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	933 881,67	68 230,62			1 002 112,29
Rezerwa na świadczenia urlopowe	434 611,24	74 598,86			509 210,10
Ogółem	1 368 492,91	142 829,48	0,00	0,00	1 511 322,39

1.12 - 1.13 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.12 Zobowiązania długoterminowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu	Okres spłaty			Razem:
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat powyżej 5 lat	
Wobec jednostek powiązanych				0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 313 706,54	291 597,23	3 335 946,01
Kredyty i pożyczki				0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
Inne zobowiązania finansowe		164 855,12	1 583,71	166 438,83
Zobowiązania wekslowe				
Inne		2 148 851,42	729 058,53	3 169 507,18
Suma	0,00	2 313 706,54	730 642,24	3 335 946,01

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)
Nie dotyczy

1.14 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce

Dzień bilansowy: 31.12.2016

Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenia	46 784,44
Domeny, hosting, abonament RTV, usługi informatyczne	53 340,71
Wieczyste użytkowanie, pozwolenia na użytkowanie	300,80
Certyfikaty	351,72
Prenumeraty	712,11
Przedpłaty na koszty roku 2017	164 822,26
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 982,56
Ogółem	276 294,60

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce

Dzień bilansowy: 31.12.2016

Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	14 793 473,68
Sponsoring	143 983,25
Środki trwale z darowizny	2 656 145,39
Ogółem	17 593 602,32

1.15 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Należności i zobowiązania wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2016

AKTYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Ubezpieczenia	46784,44		46 784,44
Domeny, hosting, abonament RTV, usługi informatyczne	53340,71		53 340,71
Wieczyste użytkowanie, pozwolenia na użytkowanie	300,8		300,80
Certyfikaty	351,72		351,72
Prenumeraty	712,11		712,11
Przedpłaty na koszty roku 2017	164822,26		164 822,26
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9982,56		9 982,56
PASywa	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Wieczyste użytkowanie gruntów	192139,92	14601333,76	14 793 473,68
Sponsoring	143983,25		143 983,25
Środki trwale z darowizny	468409,77	2187735,62	2 656 145,39

1.16 - 1.17 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.17 Aktywa niebędące instrumentami finansowymi, wyceniane wg wartości godziwej

Nie dotyczy

2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług*

Struktura rzeczowa przychodów	Kwota	% przychodów
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	38 273 291,15	89,96
1. Składki członkowskie	2 400,00	0,01
2. Inne przychody określone statutem:	25 424 810,74	59,76
a) Wpływy od sponsorów lokalnych	23 295 652,83	54,75
b) Darowizny rzeczowe prywatne	1 181 560,13	2,78
c) Darowizny rzeczowe publiczne	0,00	0,00
d) Wpływy zagraniczne	947 597,78	2,23
3. Dotacje i subwencje	12 846 080,41	30,19
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
III. Przychody z działalności gospodarczej	519 749,11	1,22
1. Przychody ze sprzedaży produktów	423 412,11	1,00
a) Przychody ze sponsoringu	360 388,69	0,85
b) Przychody z wynajmu	41 059,44	0,10
c) Przychody z tytułu umów barterowych	21 963,98	0,05
2. Przychody ze sprzedaży towarów	96 337,00	0,23
a) Przychody ze sprzedaży kartek świątecznych	160 961,47	0,38
b) Przychody ze sprzedaży darów w naturze	10 585,48	0,02
c) Przychody ze sprzedaży kalendarzy i innych	-75 209,95	-0,18
IV. Przychody finansowe	140 473,52	0,33
a) Odsetki otrzymane	132 873,51	0,31
b) Pozostałe przychody finansowe	7 600,01	0,02
c) Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
V. Pozostałe przychody operacyjne	3 613 375,94	8,49
a) Sprzedaż majątku trwałego	0,00	0,00
b) Pozostałe przychody operacyjne	3 128 488,20	7,35
c) Przychody z refakturowania kosztów	484 887,74	1,14
SUMA:	42 546 889,72	100,00

Struktura terytorialna przychodów	Kwota	% przychodów
1. Kraj	41 599 291,94	97,77
2. Inne kraje UE	947 597,78	2,23
Razem	42 546 889,72	100,00

2.2. *Dane o kosztach (tylko w przypadku gdy jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)*

Koszty rodzajowe	
a) amortyzacja	1 300 981,54
b) zużycie materiałów i energii	5 095 050,50
c) usługi obce	10 677 826,07
d) podatki i opłaty	536 485,22
e) wynagrodzenia	13 911 523,75
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	3 590 000,52
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 742 887,81
	36 854 755,41

2.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

zysk / strata brutto		5 301 132,43
(-) przychody niepodlegające opodatkowaniu		2 928 521,00
przychody nie podatkowe	2 928 521,00	
rozwiązanie rezerw		
odsetki naliczone		
dywidendy otrzymane		
(+) koszty nkup		15 484 384,03
rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	68 230,62	
odpisy aktualizujące należności	0,00	
rezerwa na koszty bieżące	-53 511,99	
rezerwa na urlopy	74 598,86	
darowizny	372 719,32	
koszty sfinansowane z dotacji budżetowych oraz pomocy bezzwrotnej	13 497 051,81	
odsetki budżetowe	366,32	
kary, grzywny, mandaty	1 472,63	
reprezentacja	70 210,49	
VAT nkup		
niewypłacone wynagrodzenia z tyt.umów o pracę	8 082,18	
niewypłacone wynagrodzenia z tyt.umów zlecenie	0,00	
niezapłacone składki ZUS	143 854,18	
amortyzacja statutowa	1 300 981,54	
koszty dotyczące lat ubiegłych	257,00	
wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	71,07	
pozostałe		
(-) koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku obrotowym		126 804,10
zapłacone odsetki od kredytów		
zapłacone składki ZUS	126 788,63	
rezerwa na badanie bilansu		
zapłacone odsetki	0,73	
wypłacone umowy zlecenia	14,74	
utworzenie rezerwy podatkowej		
Dochód		17 730 191,36

(-) odliczenia od dochodu darowizny straty z lat ubiegłych	0,00
Podstawa opodatkowania	1 910,02
Podstawa PDOP (po zaokrągleniu)	1 910,00
Podatek dochodowy	363,00
zmiana podatku odroczonego	
Razem podatek dochodowy	363,00

2.7. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym*

Nie dotyczy

2.8. *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym*

Nie dotyczy

2.9. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe*

Poniesione nakłady	449 277,00
w tym poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00
Planowane nakłady	339 868,00
w tym planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00

2.10. *Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie*

Nie dotyczy

3. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. *Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych*

Zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy po obowiązujących na ten dzień średnich kursach ustalonych dla określonych walut przez Narodowy Bank Polski. Walutą, którą należało objąć w spółce wyceną na dzień 31.12.2016 r. było euro (EUR). Podstawą wyceny była tabela A kursów średnich nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016 r., według której kurs średni EUR wyniósł 4,4240 PLN

4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4.1 *Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych (przy stosowaniu metody bezpośredniej i pośredniej) Uzgodnienie przepływów netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią (przy stosowaniu metody bezpośredniej) (w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny)*

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	8 118 978,51
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 442 369,03
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	44 756,67
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	2 721 366,15
Środki pieniężne na początek roku obrotowego	12 071 561,78
Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	14 792 927,93

5. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 5.1. *Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Nie dotyczy

- 5.2. *Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Nie dotyczy

- 5.3. *Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe*

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym	Razem
Dział pedagogiczny	251
Dział administracyjny	68
Dział techniczny	18
	337

- 5.4. *Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu*

Zarząd Stowarzyszenia nie jest zatrudniony - pełni funkcje społecznie.

- 5.5. *Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem awarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej z tych*

Nie dotyczy

- 5.6. *Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy*

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	17 513,20
Inne usługi poświadczające	
Usługi doradztwa podatkowego	
Pozostałe usługi	17 513,20

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 6.1** *Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju*

Nie dotyczy

- 6.2** *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy*

Nie dotyczy

- 6.3** *Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z*

Nie dotyczy

- 6.4** *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy*

W związku z odmiennym zaprezentowaniem w roku poprzednim środków pieniężnych na lokatach bankowych, zamieszczamy dane porównawcze

	rok bieżący	rok poprzedni	dane porównawcze za rok poprzedni
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 620 932,18	12 071 561,78	9 571 561,78
- inne środki pieniężne	13 171 995,75		2 500 000,00

7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7.1 *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach niepodlegających konsolidacji*

Nie dotyczy

7.2 *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi*

Nie dotyczy

7.3 *Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym Spółki*

Nie dotyczy

7.4 *Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń informacje o:* *- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,*

Nie dotyczy

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

Nie dotyczy

- podstawowych wskaźników ekonomiczno- finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym.

Nie dotyczy

7.5 *Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym/najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne*

Nie dotyczy

7.6. *Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność*

Nie dotyczy

8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8.1. *Informacje o spółce, z którą nastąpiło połączenie rozliczone metodą nabycia*

Nie dotyczy

8.2. *Informacje o spółkach, z którymi połączenie nastąpiło rozliczone metodą łączenia udziałów*

Nie dotyczy

9. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9. *W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane oraz opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności*

Nie dotyczy

10. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. *Inne informacje niż wymienione w pozostałych notach, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę*

W roku obrotowym 2016 Stowarzyszenie wystąpiło z wnioskiem do Urzędu Skarbowego o stwierdzenie i zwrot nadpłaty w podatku od towarów i usług za lata 2012-2015.

Wniosek został rozpatrzony pozytywnie, kwota otrzymanego zwrotu podatku VAT wyniosła 2 928 521,00 i została zaliczona do pozostałych przychodów operacyjnych roku 2016.

Warszawa, 28.04.2017