

Stowarzyszenie „SOS Wioski Dziecięce w Polsce”

Warszawa

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2020-31.12.2020

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

Grant Thornton Frąckowiak
Sp. z o.o. sp. k.
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E
61-131 Poznań
Polska

T +48 61 62 51 100
F +48 61 62 51 101
www.GrantThornton.pl

Dla Walnego Zebrania Członków Stowarzyszenia „SOS Wioski Dziecięce w Polsce”

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „SOS Wioski Dziecięce w Polsce” (Stowarzyszenie) z siedzibą w Warszawie, ul. Niedźwiedzia 39, na które składa się wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 roku poz. 217, z późniejszymi zmianami) (Ustawa o rachunkowości) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Stowarzyszenie przepisami prawa i postanowieniami statutu Stowarzyszenia.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z

- ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 roku poz. 1415) (Ustawa o biegłych rewidentach) oraz
- Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania (KSB) uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 roku, z późniejszymi zmianami.

Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego*.

Audyt – Podatki – Outsourcing – Doradztwo
Member of Grant Thornton International Ltd

Jesteśmy niezależni od Stowarzyszenia zgodnie z *Międzynarodowym kodeksem etyki zawodowych księgowych* (w tym *Międzynarodowymi standardami niezależności*) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych (Kodeks IESBA) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku jako zasady etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia za roczne sprawozdanie finansowe

Zarząd Stowarzyszenia jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Stowarzyszenia zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także statutem Stowarzyszenia. Zarząd Stowarzyszenia jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając roczne sprawozdanie finansowe Zarząd Stowarzyszenia jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Stowarzyszenia do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie założenia kontynuowania działalności, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Stowarzyszenia, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Zarząd oraz Członkowie Komisji Rewizyjnej Stowarzyszenia są zobowiązani do zapewnienia, aby roczne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Komisji Rewizyjnej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Stowarzyszenia.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie rocznego sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności, czy roczne sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego rocznego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Stowarzyszenia ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jego spraw przez Zarząd Stowarzyszenia obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia rocznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające na te ryzyka i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może być związane ze złą wiarą, fałszerstwem, celowymi pominięciami, wprowadzeniem w błąd lub obejściem kontroli wewnętrznej;

- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Stowarzyszenia;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz racjonalność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Stowarzyszenia;
- oceniamy odpowiedniość przyjęcia przez Zarząd Stowarzyszenia założenia kontynuacji działalności oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą podawać w znaczącą wątpliwość zdolność Stowarzyszenia do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na związane z tym ujawnienia w rocznym sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, zmodyfikowanie naszej opinii. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Stowarzyszenie nie będzie kontynuować działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość rocznego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy roczne sprawozdanie finansowe przedstawia będące jego podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Komisji Rewizyjnej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Paweł Zaczyński

Biegły Rewident nr 13290

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu

Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,

Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 3654

Warszawa, 12 maja 2021 roku.

Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "SOS WD 2020 BSF PZR SzB PL-sig.pdf" przez "Paweł Tomasz Zaczyński" w dniu 2021-05-12 18:04:41, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 251530110226468041470182319022023198827317903520 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 12520 z dnia 2021-05-19T07:40:40Z.

Numer KRS	0000056901	Identyfikator podatkowy NIP	5261033254
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2020	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2020
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	10.05.2021		
Precyzja kwot:	☒ złote ☐ tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna
Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce

DANE SIEDZIBY

Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa
Gmina Warszawa	Miejscowość Warszawa

ADRES SIEDZIBY

Województwo mazowieckie	Powiat Warszawa	Gmina Warszawa	Nr domu 39	Nr lokalu
Ulica ul. Niedźwiedzia				
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 02-737	Pocztą Warszawa		

ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)

Kraj	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość		

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	Data od:	.	.	Data do:	.	.
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od:	01.01.2020		Data do:	31.12.2020	

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności ☒ Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej
☐ Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek ☐ Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe dla Stowarzyszenia prowadzone są w Warszawie, przy ul. Niedźwiedzia 39 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 NAV wspomagającego ich prowadzenie.

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.

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.
	Ustalenie wyniku finansowego Na wynik finansowy Stowarzyszenia wpływają: - przychody i koszty prowadzenia działalności statutowej nieodpłatnej, - przychody i koszty prowadzenia działalności gospodarczej, - pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Stowarzyszenia w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, - przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, - koszty finansowe z tyt. odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wart. inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kurs. nad dodatnimi.
	Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym z uwzględnieniem działalności statutowej i gospodarczej prowadzonej przez Stowarzyszenie. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.
	Pozostałe

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU
--

9499Z - Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana
--

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI	
Informacja	
Opis pozycji	
Opis działalności Stowarzyszenia	
Treść pozycji	
Stowarzyszenie jest pozarządową, bezwyznaniową organizacją zapewniającą profesjonalną opiekę i wsparcie w ramach programów rozwoju dzieci i młodych osób zagrożonych utratą opieki rodzicielskiej lub tych, które ją utraciły. Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez prowadzenie nieodpłatnej działalności pożytku publicznego i nie prowadzi odpłatnej dział. pożytku publicznego. Stowarzyszenie może prowadzić działalność gospodarczą wyłącznie jako działalność uboczną stanowiącą źródło dochodów służących realizacji celów statutowych Stowarzyszenia. Nadwyżka przychodów nad kosztami przeznaczana jest na realizację celów statutowych Stowarzyszenia.	

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	54 000 829,97	49 053 322,95	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 004,79	3 379,40	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 004,79	3 379,40	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 318 441,36	36 767 162,73	
1. Środki trwałe	36 312 664,56	36 767 162,73	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	17 113 435,27	17 342 406,19	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 996 964,03	18 389 152,85	
c) urządzenia techniczne i maszyny	876 981,92	792 325,80	
d) środki transportu	248 159,50	126 095,92	
e) inne środki trwałe	77 123,84	117 181,97	
2. Środki trwałe w budowie	5 776,80		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	17 674 263,20	12 282 780,82	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 674 263,20	12 282 780,82	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	17 674 263,20	12 282 780,82	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe	17 674 263,20	12 282 780,82	
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 120,62		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 120,62		
B. Aktywa obrotowe	35 657 331,28	28 709 396,71	
I. Zapasy	113 462,66	48 464,92	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
– w tym obiekty w zabudowie			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	113 462,66	48 464,92	
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	479 791,91	397 928,22	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	479 791,91	397 928,22	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	463 891,88	377 311,84	
– do 12 miesięcy	463 891,88	377 311,84	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		637,42	
c) inne	15 900,03	19 978,96	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	34 782 470,28	28 096 822,82	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 782 470,28	28 096 822,82	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	10 132 180,82	3 084 662,25	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	10 132 180,82	3 084 662,25	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 650 289,46	25 012 160,57	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 970 721,42	19 074 106,09	
– inne środki pieniężne	6 679 568,04	5 938 054,48	
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 606,43	166 180,75	
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	89 658 161,25	77 762 719,66	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	62 434 410,94	51 619 240,10	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	46 992 118,07	46 992 118,07	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 627 122,03		
VI. Zysk (strata) netto	10 815 170,84	4 627 122,03	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 223 750,31	26 143 479,56	
I. Rezerwy na zobowiązania	1 899 198,10	1 608 712,68	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 899 198,10	1 608 712,68	
– długoterminowa	1 180 055,40	1 033 832,80	
– krótkoterminowa	719 142,70	574 879,88	
3. Pozostałe rezerwy			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
II. Zobowiązania długoterminowe	5 842 988,69	5 031 913,70	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	5 842 988,69	5 031 913,70	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	5 842 988,69	5 031 913,70	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 023 464,10	3 021 032,91	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 992 644,25	1 836 969,16	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		1 592,65	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	635 049,17	840 406,83	
– do 12 miesięcy	635 049,17	840 406,83	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	107 111,29	64 118,96	
h) z tytułu wynagrodzeń	173 145,35	11 225,42	
i) inne	1 077 338,44	919 625,30	
4. Fundusze specjalne	1 030 819,85	1 184 063,75	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 458 099,42	16 481 820,27	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 458 099,42	16 481 820,27	
– długoterminowe	15 792 920,83	16 052 447,69	
– krótkoterminowe	665 178,59	429 372,58	
PASYWA RAZEM	89 658 161,25	77 762 719,66	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	54 390 499,79	49 350 662,28	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	505 465,24	813 711,64	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	118 267,30	139 583,50	
III. Przychody z działalności statutowej	53 766 767,25	48 397 367,14	
– Składki określone statutem	1 560,00	3 000,00	
– Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	42 111 354,48	37 242 367,63	
– Dotacje i subwencje celowe	11 653 852,77	11 151 999,51	
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	39 207 813,85	40 454 182,68	
– jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	33 058,02	23 009,81	
III. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	39 174 755,83	40 431 172,87	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	15 182 685,94	8 896 479,60	
D. Koszty sprzedaży			
E. Koszty ogólnego zarządu	5 377 963,89	5 039 445,13	
- Zakup wyposażenia, usługi obce	700 400,62	737 729,09	
– Wynagrodzenia osobowe; narzuty na wynagrodzenia	3 806 946,85	3 307 269,25	
– Pozostałe koszty administracyjne	870 616,42	994 446,79	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	9 804 722,05	3 857 034,47	
G. Pozostałe przychody operacyjne	577 500,22	464 293,24	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		4 629,07	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	577 500,22	459 664,17	
H. Pozostałe koszty operacyjne	300 036,99	170 041,73	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 866,31		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	296 170,68	170 041,73	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	10 082 185,28	4 151 285,98	
J. Przychody finansowe	737 897,82	486 973,24	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
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:	218 834,62	341 366,22	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	519 063,20	145 600,00	
V. Inne		7,02	
K. Koszty finansowe	4 336,26	9 001,19	
I. Odsetki, w tym:	2 587,07	1 216,01	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	1 749,19	7 785,18	
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	10 815 746,84	4 629 258,03	
M. Podatek dochodowy	576,00	2 136,00	
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	10 815 170,84	4 627 122,03	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 619 240,10	46 992 118,07	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	51 619 240,10	46 992 118,07	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 992 118,07	39 988 505,44	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		7 003 612,63	
a) zwiększenie (z tytułu)		7 003 612,63	
– wydania udziałów (emisji akcji)			
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)			
– przeniesienia zysku z lat ubiegłych		7 003 612,63	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji			
– ...			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 992 118,07	46 992 118,07	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu			
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
– umorzenia własnych udziałów			
– podwyższenia kapitału zakładowego			
– ...			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu			
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– aktualizacji wyceny środków trwałych			
– aktualizacji wartości godziwej			
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał			
– aktualizacji innych aktywów			
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– zbycia środków trwałych			
– aktualizacji wartości godziwej			
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał			
– aktualizacji innych aktywów			
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych			
– ...			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty bilansowej			
– umorzenia udziałów własnych			
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego			
– wypłaty dywidendy			
– zwrotu dopłat wspólnikom			
– ...			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 627 122,03	10 044 908,98	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 668 418,38	10 044 908,98	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 668 418,38	10 044 908,98	
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 041 296,35	7 003 612,63	
– wypłaty dywidendy			
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego		7 003 612,63	
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	3 041 296,35		
– przeznaczenia na umorzenie udziałów			
– ...			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 627 122,03	3 041 296,35	
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 041 296,35	-3 041 296,35	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 041 296,35	-3 041 296,35	
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	-3 041 296,35		
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	-3 041 296,35		
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego			
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego			
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników			
– ...			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-3 041 296,35	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 627 122,03		
6. Wynik netto	10 815 170,84	4 627 122,03	
a) zysk netto	10 815 170,84	4 627 122,03	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	62 434 410,94	51 619 240,10	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 434 410,94	51 619 240,10	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	10 815 170,84	4 627 122,03	
II. Korekty razem	1 458 530,18	1 998 340,67	
1. Amortyzacja	1 346 107,42	1 528 168,61	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-216 247,55	-340 150,21	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-515 196,89	-150 229,07	
5. Zmiana stanu rezerw	290 485,42	178 183,26	
6. Zmiana stanu zapasów	-64 997,74	37 289,73	
7. Zmiana stanu należności	-81 863,69	122 950,82	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	815 098,83	1 131 935,24	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-180 072,11	-509 807,71	
10. Inne korekty	65 216,49		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 273 701,02	6 625 462,70	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	2 234 900,97	311 627,37	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 220,51	4 629,07	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 233 680,46	306 998,30	
a) w jednostkach powiązanych			
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki			
– inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach	2 233 680,46	306 998,30	
– zbycie aktywów finansowych	2 080 062,20		
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki	153 618,26	306 998,30	
– inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	14 901 098,26	13 410 206,27	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	901 098,26	1 197 963,20	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	14 000 000,00	7 000 000,00	
a) w jednostkach powiązanych			
– nabycie aktywów finansowych			
– udzielone pożyczki długoterminowe			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
b) w pozostałych jednostkach	14 000 000,00	7 000 000,00	
– nabycie aktywów finansowych	14 000 000,00	7 000 000,00	
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne		5 212 243,07	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-12 666 197,29	-13 098 578,90	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	34 804,96	208 305,19	
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	34 804,96	208 305,19	
II. Wydatki	4 179,80	76 791,75	
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	1 592,73	75 575,74	
8. Odsetki	2 587,07	1 216,01	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	30 625,16	131 513,44	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-361 871,11	-6 341 602,76	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-361 871,11	-6 341 602,76	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	25 012 160,57	31 353 763,33	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	24 650 289,46	25 012 160,57	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	6 682 185,60	5 993 669,87	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Dodatkowe informacje i objaśnienia	Dodatkoweinformacjeiobjasnieni adoSF2020.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	10 815 746,84		
	Rok poprzedni:		
	4 629 258,03		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	624 066,96		624 066,96
	Rok poprzedni:		
	203 035,32		203 035,32
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	Rok bieżący:		
	584 279,56		584 279,56
	Rok poprzedni:		
	179 967,92		179 967,92
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe niezrealizowane	Rok bieżący:		
	9 256,39		9 256,39
	Rok poprzedni:		
	1 406,79		1 406,79
Podstawa prawna: art: 15a ust: 2 pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	Rok bieżący:		
	28 968,36		28 968,36
	Rok poprzedni:		
	21 660,61		21 660,61
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3a pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	Rok bieżący:		
	1 562,65		1 562,65
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	60 120,89		60 120,89
	Rok poprzedni:		
	75 732,24		75 732,24
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	Rok bieżący:		
	34 367,92		34 367,92
	Rok poprzedni:		
	75 732,24		75 732,24
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
częściowa likwidacja środka trwałego otrzymanego w darowiźnie	Rok bieżący:		
	25 752,97		25 752,97
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3a pkt: lit:			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	16 920 081,35		16 920 081,35
	Rok poprzedni:		
	15 347 468,35		15 347 468,35
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	Rok bieżący:		
	2 705 352,55		2 705 352,55
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 14 lit:	Rok poprzedni:		
	1 583 446,25		1 583 446,25
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	Rok bieżący:		
	2 588,12		2 588,12
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 21 lit:	Rok poprzedni:		
	92,96		92,96
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisów aktualizujących wartość należności	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:	Rok poprzedni:		
	6 365,58		6 365,58
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	Rok bieżący:		
	11 104,05		11 104,05
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 28 lit:	Rok poprzedni:		
	66 742,29		66 742,29
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych na cele działalności statutowej	Rok bieżący:		
	1 346 107,42		1 346 107,42
Podstawa prawna: art: 16 ust: a, pkt: b lit:	Rok poprzedni:		
	1 528 168,61		1 528 168,61
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty sfinansowane z dotacji z budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	Rok bieżący:		
	12 845 473,65		12 845 473,65
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 23,47 lit:	Rok poprzedni:		
	12 151 660,57		12 151 660,57
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	Rok bieżący:		
	9 455,56		9 455,56
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	10 992,09		10 992,09
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	302 356,33		302 356,33
	Rok poprzedni:		
	317 642,21		317 642,21
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe niezrealizowane	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15a ust: 3 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	4 590,06		4 590,06

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO				
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
wartość utworzonych rezerw na koszty	Rok bieżący:			
	301 498,41		301 498,41	
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4e pkt: lit:	Rok poprzedni:			
	301 826,73		301 826,73	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	Rok bieżący:			
	857,92		857,92	
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:			
	11 225,42		11 225,42	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:			
	38 713,05		38 713,05	
	Rok poprzedni:			
	142 625,38		142 625,38	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	Rok bieżący:			
	184,42		184,42	
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4g pkt: lit:	Rok poprzedni:			
	388,96		388,96	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	Rok bieżący:			
	11 041,00		11 041,00	
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4h pkt: lit:	Rok poprzedni:			
	142 236,42		142 236,42	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
częściowa likwidacja środków trwałych	Rok bieżący:			
	27 487,63		27 487,63	
Podstawa prawna: art: 15 ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:			
	Rok poprzedni:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:			
	-27 432 937,28		-27 432 937,28	
	Rok poprzedni:			
	-20 013 198,03		-20 013 198,03	
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł	
dochody wolne od podatku	Rok bieżący:			
	-27 432 937,28		-27 432 937,28	
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 4 lit:	Rok poprzedni:			
	-20 013 198,03		-20 013 198,03	
Opis pozycji	Kwota łączna			
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:			
	2 588,00			
	Rok poprzedni:			
	11 242,00			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	492,00	
	Rok poprzedni:	
	2 136,00	

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Opis	Wartość brutto						
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		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	1 998 250,10	23 667,69	0,00	0,00	0,00	222 183,73	1 799 734,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 998 250,10	23 667,69	0,00	0,00	0,00	222 183,73	1 799 734,06

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Umorzenie								Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia,z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu			
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	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	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	1 994 870,70	25 042,30	0,00	0,00	0,00	222 183,73	1 797 729,27	3 379,40	2 004,79
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	1 994 870,70	25 042,30	0,00	0,00	0,00	222 183,73	1 797 729,27	3 379,40	2 004,79

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Opis	Wartość brutto						
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Grunty	19 674 292,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 674 292,79
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 610 160,57	410 515,79	0,00	0,00	0,00	0,00	31 020 676,36
Urządzenia techniczne i maszyny	2 316 809,46	32 283,00	171 983,67	34 419,31	0,00	157 457,82	2 398 037,62
Środki transportu	1 146 431,64	0,00	222 452,00	0,00	0,00	26 582,01	1 342 301,63
Inne środki trwałe	272 187,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 187,88
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	40 196,11	-34 419,31	0,00	0,00	5 776,80
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	54 019 882,34	442 798,79	434 631,78		0,00	184 039,83	54 713 273,08

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

	Umorzenie							Wartość netto	
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu			
Grunty	2 331 886,60	228 970,92	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 857,52	17 342 406,19	17 113 435,27
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 221 007,72	802 704,61	0,00	0,00	0,00	0,00	13 023 712,33	18 389 152,85	17 996 964,03
Urządzenia techniczne i maszyny	1 524 483,66	148 943,04	0,00	0,00	0,00	152 371,00	1 521 055,70	792 325,80	876 981,92
Środki transportu	1 020 335,72	100 388,42	0,00		0,00	26 582,01	1 094 142,13	126 095,92	248 159,50
Inne środki trwałe	155 005,91	40 058,13	0,00	0,00	0,00	0,00	195 064,04	117 181,97	77 123,84
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 776,80
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	17 252 719,61	1 321 065,12	0,00	0,00	0,00	178 953,01	18 394 831,72	36 767 162,73	36 318 441,36

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Opis	Wartość brutto						
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Nieruchomości	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
Długoterminowe aktywa finansowe	12 282 780,82	485 202,70	7 000 000,00	-2 093 720,32	0,00	0,00	17 674 263,20
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	12 282 780,82	485 202,70	7 000 000,00	-2 093 720,32	0,00	0,00	17 674 263,20

Dzień bilansowy: 31.12.2019

Opis	Wartość brutto						
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu	
Nieruchomości	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
Długoterminowe aktywa finansowe	3 009 600,00	145 600,00	10 132 180,82	-1 004 600,00	0,00	0,00	12 282 780,82
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	3 009 600,00	145 600,00	10 132 180,82	-1 004 600,00	0,00	0,00	12 282 780,82

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce

Dzień bilansowy: 31.12.2020

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia, z tytułu:	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Nieruchomości	0,00	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	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 282 780,82	17 674 263,20
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	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	12 282 780,82	17 674 263,20

Dzień bilansowy: 31.12.2019

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia, z tytułu:	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Nieruchomości	0,00	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	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 009 600,00	12 282 780,82
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	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	3 009 600,00	12 282 780,82

1.2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane o odpisach aktualizujących długoterminowe aktywa niefinansowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

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

Dane o aktualizacji wartości długoterminowych aktywów finansowych

Dzień bilansowy: 31.12.2020

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Stan na koniec roku obrotowego
Aktualizacja wartości obligacji skarbowych (+ wzrost/ - spadek wartości aktywów finansowych)	152 600,00	519 063,20			4 600,00	676 263,20
Ogółem	152 600,00	519 063,20	-	-	4 600,00	676 263,20

Dzień bilansowy: 31.12.2019

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Stan na koniec roku obrotowego
Aktualizacja wartości obligacji skarbowych (+ wzrost/ - spadek wartości aktywów finansowych)	11 600,00	145 600,00			- 4 600,00	152 600,00
Ogółem	11 600,00	145 600,00	-	-	- 4 600,00	152 600,00

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 wieczystość

Placówka	Powierzchnia	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Siedlce	39 329 m ²	2 757 790,00	397 121,76	2 360 668,24
Biłgoraj	34 112 m ²	3 653 500,00	490 299,48	3 163 200,52
Kraśnik	54 599 m ²	2 886 138,75	377 795,85	2 508 342,90
Lublin	39 657 m ²	9 667 055,00	1 246 434,42	8 420 620,58
Koszalin	1 523 m ²	62 091,43	13 221,98	48 869,45
Razem		19 026 575,18	2 524 873,49	16 501 701,69

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

Na dzień 31.12.2020 r. Stowarzyszenie posiadało następujące umowy zawarte na okres ponad 1 roku:

- umowę najmu lokalu w Koszalinie z dn. 18 listopada 2019 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu najmu: 1,2 mln zł
- umowę najmu nieruchomości w Warszawie z dn. 11 maja 2019 r. na potrzeby biura krajowego - szacunkowa wartość przedmiotu najmu: 6 mln zł
- umowę użyczenia lokalu w Mierzynie z dn. 2 listopada 2020 r. na potrzeby projektu "Pomocna dłoń-kompleksowy program wsparcia dziecka i rodziny" - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia 179 tys. zł
- umowę użyczenia lokali w Gromadzie, Bukowie i Woli Dereźniańskiej z dn. 29 września 2017 r. na potrzeby placówek wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotów użyczenia: 1,2 mln zł
- umowę dzierżawy sprzętu IT z 10.04.2013 r. - szacunkowa wartość przedmiotów dzierżawy na dzień podpisania umowy: 11.5 tys. zł

- 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

Obligacje Skarbu Państwa	Liczba papierów	Wartość papierów na 31.12.2020	Data wykupu
EDO0429	70 000	7 523 600,00	01.04.2029
COI1124	10 395	1 041 163,20	17.11.2024
DOS0422	70 000	7 098 700,00	30.04.2022
COI1122	20 000	2 010 800,00	17.11.2022
Razem	170 395	17 674 263,20	

Obligacje Skarbu Państwa	Liczba papierów	Wartość papierów na 31.12.2019	Data wykupu
EDO0429	70 000	7 141 400,00	01.04.2029
COI1120	10 000	1 004 600,00	17.11.2020
COI1122	20 000	2 009 200,00	17.11.2022
Razem	100 000	10 155 200,00	

- 1.7** Dane o odpisach aktualizujących należności

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. pożyczek	55 600,00				55 600,00
Odpis aktualizujący wartość należności pozostałych	31 038,01		22 602,78	6 365,58	2 069,65
Ogółem	86 638,01		0	22 602,78	57 669,65

- 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 przeznaczyć zysk netto za rok 2020 na zwiększenie funduszu podstawowego.

1.11 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rezerwy na zobowiązania

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	1 117 512,03	158 087,35			1 275 599,38
Rezerwa na świadczenia urlopowe	491 200,65	132 398,07			623 598,72
Ogółem	1 608 712,68	290 485,42	0,00	0,00	1 899 198,10

1.12 - 1.13 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.12 Zobowiązania długoterminowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

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	131 011,51	2 111 017,31	3 600 959,87	5 842 988,69
Kredyty i pożyczki					0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
Inne zobowiązania finansowe					0,00
Zobowiązania wekslowe					0,00
Inne		131 011,51	2 111 017,31	3 600 959,87	5 842 988,69
Suma	0,00	131 011,51	2 111 017,31	3 600 959,87	5 842 988,69

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: 31.12.2020

Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenia	50 658,72
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	20 775,05
Przedpłaty na koszty roku 2021	3 610,00
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	5 500,42
Prenumeraty	2 916,55
Inne	5 758,15
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	89 218,89
Dotacje celowe	133 291,80
Odsetki od lokat	65 216,36
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	198 508,16
Ogółem	287 727,05

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	14 015 542,29
Sponsoring	226 000,00
Środki trwałe z darowizny	2 059 623,80
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	16 301 166,09
Czynsz za wynajem biura	156 933,33
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	156 933,33
Ogółem	16 458 099,42

Dzień bilansowy: 31.12.2019

Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	14 210 086,89
Sponsoring	134 680,55
Środki trwałe z darowizny	2 112 519,50
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	16 457 286,94
Czynsz za wynajem biura	24 533,33
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	24 533,33
Ogółem	16 481 820,27

1.15 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Należności i zobowiązania wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce
Dzień bilansowy: 31.12.2020

AKTYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Ubezpieczenia	50 658,72		50 658,72
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	16 362,60	4 412,45	20 775,05
Przedpłaty na koszty roku 2021	3 610,00		3 610,00
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	3 792,25	1 708,17	5 500,42
Prenumeraty	2 916,55		2 916,55
Inne	5 758,15		5 758,15
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	198 508,16		198 508,16
Razem Czynne rozliczenia międzyokresowe	281 606,43	6 120,62	287 727,05
PASYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Wieczyste użytkowanie gruntów	194 544,60	13 820 997,69	14 015 542,29
Sponsoring	226 000,00		226 000,00
Środki trwałe z darowizny	87 700,66	1 971 923,14	2 059 623,80
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	156 933,33		156 933,33
Razem Bierne rozliczenia międzyokresowe	665 178,59	15 792 920,83	16 458 099,42

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

Stowarzyszenie udzieliło następujących poręczeń wekslowych:

- weksel własny in blanco dotyczący umowy najmu lokalu w Koszalinie z dn. 18 listopada 2019 r. zabezpieczający płatności czynszu i innych zobowiązań pieniężnych wynikających lub mogących powstać w związku z tą umową;*
- weksel własny in blanco dotyczący umowy o dofinansowanie projektu "Po pierwsze rodzina - program wspierania rodzin w pełnieniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych" z dn. 29 grudnia 2017 r. zabezpieczający spłatę zobowiązań pieniężnych, które powstaną w związku z tą umową;*
- weksel własny in blanco dotyczący umowy o dofinansowanie projektu "Chcę, mogę, potrafię - program wspierania rodzin w pełnieniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych" z dn. 22 maja 2018 r. zabezpieczający należyte wykonanie umowy;*
- weksel własny in blanco dotyczący umowy o dofinansowanie projektu "Pomocna dłoń - kompleksowy program wsparcia dziecka i rodziny" z dn. 10 grudnia 2020 r. zabezpieczający prawidłowe wykonanie umowy.*

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	53 766 767,25	97,4
1. Składki członkowskie	1 560,00	0,0
2. Inne przychody określone statutem:	42 111 354,48	76,3
a) Wpływy od sponsorów lokalnych	39 708 908,41	72,0
b) Darowizny rzeczowe prywatne	1 210 825,19	2,2
c) Darowizny rzeczowe publiczne	0,00	0,0
d) Wpływy zagraniczne	1 191 620,88	2,2
3. Dotacje i subwencje	11 653 852,77	21,1
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,0
III. Przychody z działalności gospodarczej	623 732,54	1,1
1. Przychody ze sprzedaży produktów	505 465,24	0,9
a) Przychody ze sponsoringu	474 472,60	0,9
b) Przychody z wynajmu	30 992,64	0,1
2. Przychody ze sprzedaży towarów	118 267,30	0,2
a) Przychody ze sprzedaży kartek świątecznych	118 267,30	0,2
IV. Przychody finansowe	218 834,62	0,4
a) Odsetki otrzymane	218 834,62	0,4
b) Pozostałe przychody finansowe		0,0
c) Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,0
V. Pozostałe przychody operacyjne	577 500,22	1,0
a) Sprzedaż majątku trwałego	0,00	0,0
b) Pozostałe przychody operacyjne	244 062,53	0,4
c) Przychody z refakturowania kosztów	333 437,69	0,6
SUMA:	55 186 834,63	100,0

Struktura terytorialna przychodów	Kwota	% przychodów
1. Kraj	53 994 823,75	97,84
2. Zagranica	1 192 010,88	2,16
Razem	55 186 834,63	100,00

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

Koszty rodzajowe	
a) amortyzacja	1 346 107,42
b) zużycie materiałów i energii	5 924 479,18
c) usługi obce	10 312 118,12
d) podatki i opłaty	589 654,75
e) wynagrodzenia	18 603 613,47
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 304 917,81
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 504 886,99
	44 585 777,74

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		10 815 746,84
(-) przychody niepodlegające opodatkowaniu		624 066,96
niezrealizowane różnice kursowe	9 256,39	
rozwiązanie odpisów aktualizujących	28 968,36	
odsetki naliczone	65 216,36	
wzrost wartości obligacji	519 063,20	
inne	1 562,65	
(+) przychody podlegające opodatkowaniu		60 120,89
otrzymane odsetki naliczone w roku ubiegłym	34 367,92	
częściowa likwidacja środka trwałego otrzymanego w darowiźnie	25 752,97	
(+) koszty nkup		17 222 437,68
rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	158 087,35	
rezerwa na koszty bieżące	11 012,99	
rezerwa na urlopy	132 398,07	
darowizny	2 705 352,55	
koszty sfinansowane z dotacji budżetowych oraz pomocy bezzwrotnej	12 845 473,65	
odsetki budżetowe	2 588,12	
reprezentacja	11 104,05	
amortyzacja statutowa	1 346 107,42	
inne	10 313,48	
(-) koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku obrotowym		38 713,05
zapłacone odsetki od kredytów		
zapłacone składki ZUS	11 041,00	
rezerwa na badanie bilansu		
zapłacone odsetki		
częściowa likwidacja środków trwałych	27 487,63	
inne	184,42	

Dochód	27 435 525,40
Dochody wolne od podatku	27 432 937,28
(-) odliczenia od dochodu darowizny straty z lat ubiegłych	0,00
Podstawa opodatkowania	2 588,12
Podstawa PDOP (po zaokrągleniu)	2 588,00
Podatek dochodowy	492,00
zmiana podatku odroczonego	
podatek dochodowy 2019 r. - wyrównanie	84,00
Razem podatek dochodowy	576,00

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	901 098,26
w tym poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00
Planowane nakłady	1 601 347,00
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

3.1. *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. 2021 poz. 217 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. Waluty, które należało objąć w Stowarzyszeniu wyceną na dzień 31.12.2020 r. było euro (EUR) oraz dolar (USD). Podstawą wyceny była tabela A kursów średnich nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31.12.2020 r., według której kurs średni EUR wynosił 4,6148 PLN, natomiast średni kurs USD 3,7584 PLN.

3.2. *Informacja o rachunkach bankowych VAT*

Stowarzyszenie posiada następujące rachunki bankowe VAT:

02 1240 2685 1111 0010 7980 1217
31 1240 2483 1111 0010 7974 9102
33 1240 2382 1111 0010 7983 4286
59 1240 2496 1111 0010 8144 2770
22 1240 1170 1111 0010 8145 0182
75 1240 3666 1111 0010 8142 2613
19 1240 6247 1111 0010 8010 7359
30 9602 0007 0001 6832 2000 0029

Salda tych rachunków na koniec bieżącego i poprzedniego roku obrotowego wynosiły 0,00 zł

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	12 273 701,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-12 666 197,29
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	30 625,16
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-361 871,11
Środki pieniężne na początek roku obrotowego	25 012 160,57
Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	24 650 289,46

4.2. *Informacje dotyczące instrumentów finansowych i metod ich wyceny*

Stowarzyszenie posiada następujące instrumenty finansowe:

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, należności handlowe, pożyczki udzielone - wyceniane w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny;
- zobowiązania handlowe - wyceniane w kwotach wymaganej zapłaty;
- inne zobowiązania (obejmujące zobowiązania z tytułu oszczędności w ramach Programu 500+ i środków sponsorskich przeznaczone dla wychowanków Stowarzyszenia) - wyceniane w kwotach wymaganej zapłaty.

Różnica pomiędzy przyjętą metodą wyceny instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności a wyceną według skorygowanej ceny nabycia nie ma istotnego wpływu na wynik netto Stowarzyszenia.

Skutki finansowe wzrostu lub obniżenia wartości aktywów finansowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

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	266
Dział administracyjny	78
Dział techniczny	22
	366

- 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 gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów*

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	43 959,05
Inne usługi poświadczające	
Usługi doradztwa podatkowego	
Pozostałe usługi	
	43 959,05

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 jednostki*

Nie wystąpiły.

- 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 podaniem jej przyczyny*

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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 wskaźnikach 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 sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki*

Z uwagi na trwający od marca 2020 r. stan pandemii COVID-19 w Polsce Kierownictwo Stowarzyszenia na bieżąco monitoruje informacje dotyczące zagrożenia koronawirusem i ich wpływ na działalność statutową, sytuację majątkową i finansową Stowarzyszenia. Regularnie podejmowane są działania w celu zabezpieczenia realizacji zadań Stowarzyszenia na rzecz jego beneficjentów jak i zapewnienia bezpiecznych warunków opieki nad beneficjentami oraz bezpiecznych warunków pracy dla pracowników i współpracowników Stowarzyszenia. M.in. zostały wdrożone i są na bieżąco aktualizowane wewnętrzne procedury dot. obostrzeń w związku z COVID-19, w tym pracy zdalnej, zakupiono lub pozyskano dzięki otrzymanym darowiznom maseczki, środki dezynfekujące, lampy UV, sprzęt komputerowy dla podopiecznych i beneficjentów, odbyły się trzy rewizje budżetu mające na celu dostosowanie wydatków do sytuacji pandemicznej i wdrożenie oszczędności, zintensyfikowano działania służące utrzymaniu wpływów z tytułu darowizn na zaplanowanym poziomie, utrzymywano bliską współpracę z podmiotami zlecającymi zadania publiczne w celu ich prawidłowej realizacji w zaostrzonym reżimie sanitarnym. Dzięki temu sytuacja finansowo-majątkowa Stowarzyszenia jest stabilna, Stowarzyszenie posiada odpowiednie rezerwy finansowe, aby kontynuować działalność Stowarzyszenia, a planowane a niewydatkowane środki w 2020 r. są przeznaczone na realizację zadań w 2021 r.

Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Magdalena Wójcikowska" w dniu 2021-05-10 17:37:40, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 628512720177358457980453353281985780895724072990 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Monika Bednarz" w dniu 2021-05-11 08:33:36, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 120601143572675537525907086986313431833 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5170359458,CN=Certum QCA 2017,O=Asseco Data Systems S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Marta Jurałowicz" w dniu 2021-05-11 08:41:16, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 166017680285657652890564701700001426346 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5170359458,CN=Certum QCA 2017,O=Asseco Data Systems S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Zenon Decyk" w dniu 2021-05-11 09:00:24, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 146104664682441432776159548078722910780 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5170359458,CN=Certum QCA 2017,O=Asseco Data Systems S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Barbara Grasińska-Ciereszko" w dniu 2021-05-11 12:12:00, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 142709708741944486859011819450506343312 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5170359458,CN=Certum QCA 2017,O=Asseco Data Systems S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Magdalena Małgorzata Jaworska-Dużyńska" w dniu 2021-05-11 12:51:03, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 627875130440830885306618690621123742292729547921 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.

Podpis złożony w pliku "1. E-sprawozdanie finansowe 2020 MW_MB_MJ_ZD_BGC_MJD_CT.xml.XAdES" przez "Caroline Taylor" w dniu 2021-05-11 16:13:42, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 141338845779591326653115247146173760577 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5170359458,CN=Certum QCA 2017,O=Asseco Data Systems S.A.,C=PL, został pominięty przy weryfikacji.