

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego

Grant Thornton Polska P.S.A.
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 2023 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 2023 roku oraz jego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (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 (Ustawa o biegłych rewidentach) i
- Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego (KSB).

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

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 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 stosowanej 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 Polska Prosta spółka akcyjna,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Warszawa, 8 maja 2024 roku.

Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce w Polsce 2023 BSF PZR SzB PL-sig.pdf
Liczba podpisów	1
Data weryfikacji podpisów	2024-05-10 08:51:34

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	PAdES-BES
Data złożenia podpisu	2024-05-08 14:48:38
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Paweł Tomasz Zaczyński Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	446283320912937739936625366889255576468581674723
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	41332 (2024-05-10T06:36:47Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-10 08:51:28 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

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

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2023	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2023
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	07.05.2024		
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:	01.01.2023	Data do:	31.12.2023		

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 w

	ycey 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 d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu 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 USZCZEGÓŁAWIAJĄCE, 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 działalności 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	57 470 715,99	56 112 343,58	
I. Wartości niematerialne i prawne	458 249,60		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	384 674,38		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	73 575,22		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	37 152 916,69	36 669 216,70	
1. Środki trwałe	37 117 848,39	36 215 717,44	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 902 535,82	16 629 891,66	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 220 029,10	17 785 454,62	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 362 228,86	1 244 149,83	
d) środki transportu	538 982,39	505 406,77	
e) inne środki trwałe	94 072,22	50 814,56	
2. Środki trwałe w budowie	35 068,30	109 099,26	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		344 400,00	
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	19 680 445,09	19 142 083,47	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 680 445,09	19 142 083,47	
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	19 680 445,09	19 142 083,47	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe	19 680 445,09	19 142 083,47	
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 104,61	301 043,41	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	179 104,61	301 043,41	
B. Aktywa obrotowe	99 964 529,64	93 192 435,53	
I. Zapasy	87 905,66	106 161,45	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
– w tym obiekty w zabudowie			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	87 905,66	106 161,45	
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	348 069,25	559 980,58	
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	348 069,25	559 980,58	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	326 951,98	534 286,12	
– do 12 miesięcy	326 951,98	534 286,12	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	374,97	1 550,71	
c) inne	20 742,30	24 143,75	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	98 373 276,85	91 586 771,23	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98 373 276,85	91 586 771,23	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	1 050 726,60		
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 050 726,60		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 322 550,25	91 586 771,23	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 808 033,49	18 621 355,04	
– inne środki pieniężne	79 509 705,76	72 965 302,05	
– inne aktywa pieniężne	4 811,00	114,14	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 155 277,88	939 522,27	
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	157 435 245,63	149 304 779,11	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	123 248 141,31	108 833 122,44	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	108 833 122,44	73 774 564,06	
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			
VI. Zysk (strata) netto	14 415 018,87	35 058 558,38	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34 187 104,32	40 471 656,67	
I. Rezerwy na zobowiązania	2 371 146,22	2 083 009,43	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 371 146,22	2 083 009,43	
– długoterminowa	1 207 165,60	908 638,14	
– krótkoterminowa	1 163 980,62	1 174 371,29	
3. Pozostałe rezerwy			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
II. Zobowiązania długoterminowe	7 379 811,86	7 032 080,13	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	7 379 811,86	7 032 080,13	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	7 379 811,86	7 032 080,13	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 000 398,52	15 677 455,26	
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:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 016 700,28	2 435 529,96	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	269 234,00		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 629 289,33	1 378 864,91	
– do 12 miesięcy	1 629 289,33	1 378 864,91	
– 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	118 942,94	87 186,13	
h) z tytułu wynagrodzeń	255 344,09	207 984,45	
i) inne	743 889,92	761 494,47	
4. Fundusze specjalne	5 983 698,24	13 241 925,30	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15 435 747,72	15 679 111,85	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	15 435 747,72	15 679 111,85	
– długoterminowe	15 192 383,59	15 381 413,13	
– krótkoterminowe	243 364,13	297 698,72	
PASYWA RAZEM	157 435 245,63	149 304 779,11	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	83 673 869,96	96 143 934,77	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	489 731,67	778 674,59	
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	97 003,75	101 529,31	
III. Przychody z działalności statutowej	83 087 134,54	95 263 730,87	
– Składki określone statutem	5 150,00	2 930,00	
– Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	66 606 492,65	80 327 447,65	
– Dotacje i subwencje celowe	16 475 491,89	14 933 353,22	
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	67 314 838,78	57 622 792,08	
– jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 773,25	30 691,88	
III. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	67 276 065,53	57 592 100,20	
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	16 359 031,18	38 521 142,69	
D. Koszty sprzedaży			
E. Koszty ogólnego zarządu	8 134 168,15	6 513 284,18	
- Zakup wyposażenia, usługi obce	1 633 916,41	1 185 264,47	
– Wynagrodzenia osobowe; narzuty na wynagrodzenia	5 148 265,26	4 109 611,33	
– Pozostałe koszty administracyjne	1 351 986,48	1 218 408,38	
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	8 224 863,03	32 007 858,51	
G. Pozostałe przychody operacyjne	233 217,49	230 087,05	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5 447,15	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	233 217,49	224 639,90	
H. Pozostałe koszty operacyjne	206 513,88	168 026,86	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 768,21		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	192 745,67	168 026,86	
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	8 251 566,64	32 069 918,70	
J. Przychody finansowe	6 494 016,36	3 044 167,61	
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:	4 891 102,79	2 184 833,24	
– 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	1 602 913,57	859 334,37	
V. Inne			
K. Koszty finansowe	329 414,13	53 868,93	
I. Odsetki, w tym:	2 504,85	972,91	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	13 825,36		
IV. Inne	313 083,92	52 896,02	
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	14 416 168,87	35 060 217,38	
M. Podatek dochodowy	1 150,00	1 659,00	
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	14 415 018,87	35 058 558,38	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	108 833 122,44	73 774 564,06	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	108 833 122,44	73 774 564,06	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	73 774 564,06	57 807 288,91	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	35 058 558,38	15 967 275,15	
a) zwiększenie (z tytułu)	35 058 558,38	15 967 275,15	
– wydania udziałów (emisji akcji)			
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)			
– przeniesienia zysku z lat ubiegłych	35 058 558,38	15 967 275,15	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji			
– ...			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	108 833 122,44	73 774 564,06	
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			
– ...			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– 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	35 058 558,38	15 967 275,15	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	35 058 558,38	15 967 275,15	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	35 058 558,38	15 967 275,15	
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
– ...			
b) zmniejszenie (z tytułu)	35 058 558,38	15 967 275,15	
– wypłaty dywidendy			
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego			
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe			
– przeznaczenia na umorzenie udziałów			
- przeznaczenie na kapitał podstawowy	35 058 558,38	15 967 275,15	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
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)			
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku			
– 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			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto	14 415 018,87	35 058 558,38	
a) zysk netto	14 415 018,87	35 058 558,38	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	123 248 141,31	108 833 122,44	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	123 248 141,31	108 833 122,44	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	14 415 018,87	35 058 558,38	
II. Korekty razem	-11 069 328,33	9 884 936,86	
1. Amortyzacja	1 471 163,28	1 368 849,81	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 888 597,94	-2 183 860,33	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 575 320,00	-864 781,52	
5. Zmiana stanu rezerw	288 136,79	145 462,27	
6. Zmiana stanu zapasów	18 255,79	-50 499,07	
7. Zmiana stanu należności	211 911,33	-164 322,12	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 329 325,01	12 984 226,18	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-391 741,37	-1 471 297,04	
10. Inne korekty	126 188,80	121 158,68	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 345 690,54	44 943 495,24	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	4 767 046,90	1 957 388,61	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5 447,15	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 767 046,90	1 951 941,46	
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	4 767 046,90	1 951 941,46	
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki	4 767 046,90	1 951 941,46	
– inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	2 429 014,00	1 673 298,13	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 429 014,00	1 673 298,13	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
– nabycie aktywów finansowych			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– udzielone pożyczki długoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach			
– nabycie aktywów finansowych			
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	2 338 032,90	284 090,48	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	54 560,43	44 192,23	
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	54 560,43	44 192,23	
II. Wydatki	2 504,85	972,91	
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			
8. Odsetki	2 504,85	972,91	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	52 055,58	43 219,32	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	5 735 779,02	45 270 805,04	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 735 779,02	45 270 805,04	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	91 586 771,23	46 315 966,19	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	97 322 550,25	91 586 771,23	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	8 357 906,17	8 019 505,05	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Dodatkowe informacje i objaśnienia	Dodatkoweinformacjeiobjasnieni adoSF2023.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO				
Opis pozycji		Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		Rok bieżący:		
		14 416 168,87		
		Rok poprzedni:		
		35 060 217,38		
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:		
		58 738 675,69	805 438,75	57 933 236,94
		Rok poprzedni:		
		90 772 456,05	573 742,01	90 198 714,04
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 22 ust: 4 pkt: lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 3c lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 3d lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 6 lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 6a lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 6b lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: 12 ust: 4 pkt: 7 lit:				
Opis pozycji		Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją		Rok bieżący:		
Podstawa prawna:		Rok poprzedni:		
art: ust: pkt: lit:				

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

12	4	8			
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 10 lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 4e lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 4d lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niemater			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 21 lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dotacje międzynarodowe			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 23 lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorianego			Rok bieżący:		
			15 615 062,19		15 615 062,19
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 47 lit:			Rok poprzedni:		
			14 199 347,78		14 199 347,78
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
podatek od towarów i usług			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 4g lit:			Rok poprzedni:		
Opis pozycji			Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27			Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: lit:			Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
środki otrzymane z programów	Rok bieżący:		
	860 429,70		860 429,70
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 53 lit:	Rok poprzedni:		
	734 005,44		734 005,44
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dochody OPP w części przeznaczonej z działalność statutową	Rok bieżący:		
	42 258 033,80	805 438,75	41 452 595,05
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 6c lit:	Rok poprzedni:		
	75 836 172,83	573 742,01	75 262 430,82
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
składka członkowska	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 40 lit:	Rok poprzedni:		
	2 930,00		2 930,00
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:		
	5 150,00		5 150,00
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	8 799 767,32	1 589 088,21	7 210 679,11
	Rok poprzedni:		
	1 758 414,22	908 330,27	850 083,95
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	Rok bieżący:		
	1 702 779,72	1 589 088,21	113 691,51
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
	1 141 222,05	908 330,27	232 891,78
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe niezrealizowane	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15a ust: 2 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	Rok bieżący:		
	6 785 670,08		6 785 670,08
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3a pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
korekta przychodów wynikająca z błędu dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3j pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3e pkt: lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rezerwy	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dary w naturze a rzecz wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich	Rok bieżący:		
	24 128,86		24 128,86
Podstawa prawna: art: 38x ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	320 619,42		320 619,42
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z amortyzacji darów w naturze oraz wieczystego użytkowania gruntów	Rok bieżący:		
	280 324,52		280 324,52
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
	280 098,68		280 098,68
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:		
	6 864,14		6 864,14
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	16 474,07		16 474,07
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:		
	287 452,21		287 452,21
	Rok poprzedni:		
	11 874 501,69	296 795,90	11 577 705,79
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	Rok bieżący:		
	232 891,78		232 891,78
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
	299 963,47	296 795,90	3 167,57
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zrealizowane różnice kursowe	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 1 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zafakturowane szacunki przychodów	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 3e pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
otrzymane dotacje celowe (nierozliczone)	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 1 lit:	Rok poprzedni:		
	11 530 345,99		11 530 345,99

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
otrzymane dary w naturze - środki trwałe	Rok bieżący:		
	54 560,43		54 560,43
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
	44 192,23		44 192,23
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:		
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
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:		
	52 648 783,75		52 648 783,75
	Rok poprzedni:		
	45 496 926,82		45 496 926,82
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej pł	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 15d ust: 1 pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 9 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiejkolwiek formie	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 8f lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	Rok bieżący:		
	3 551 053,99		3 551 053,99
	Rok poprzedni:		
	3 130 396,26		3 130 396,26
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 14 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 17 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywn i kar	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 18 lit:			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 4 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 19 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wierzitelności odpisanych jako przedawnione	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 20 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 21 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 22 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wierzitelności odpisanych jako nieściągalne	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 25 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:	Rok poprzedni:		
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:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 28 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 30 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wpłat na PFRON	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 36 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	Rok bieżący:		
	904 959,05		904 959,05
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 37 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 44 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 49 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 49a lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 51 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatków sfinansowanych z dotacji	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 58 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 46 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 6 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 5 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja środków trwałych wykorzystywanych na cele działalności statutowej	Rok bieżący:		
	1 471 163,28		1 471 163,28
Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	1 368 849,81		1 368 849,81
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty dotyczące ubiegłych lat	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4b pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	50 126,14		50 126,14
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
rezerwy emerytalno rentowe, urlopowe, na koszty bieżące	Rok bieżący:		
	288 136,79		288 136,79
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 27 lit:	Rok poprzedni:		
	145 462,27		145 462,27
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty placówek / programów	Rok bieżący:		
	45 568 522,27		45 568 522,27
Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	39 287 723,84		39 287 723,84
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
darowizny oraz dary w naturze na rzecz wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich	Rok bieżący:		
	843 860,97		843 860,97
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 14 lit:	Rok poprzedni:		
	1 502 003,84		1 502 003,84
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:		
	21 087,40		21 087,40
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	12 364,66		12 364,66
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	232 290,88		232 290,88
	Rok poprzedni:		
	152 976,03		152 976,03
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 11 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
różnice kursowe niezrealizowane	Rok bieżący:		
	109 805,35		109 805,35
Podstawa prawna: art: 15a ust: 3 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	78 512,94		78 512,94
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 6 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15c ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57a lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57b lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 7d pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57aa lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wartość utworzonych rezerw na koszty	Rok bieżący:		
	122 485,53		122 485,53
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4e pkt: lit:	Rok poprzedni:		
	74 463,09		74 463,09

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
leasing finansowy dla celów rachunkowych	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 17b ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4i pkt: lit:	Rok poprzedni:		
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:		
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
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:		
	40 197,77		40 197,77
	Rok poprzedni:		
	45 021,64		45 021,64
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 11 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
zrealizowane różnice kursowe	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15a ust: 3 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 6 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15c ust: 18 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4g pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4ga pkt: lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wypłacone diety z okresu poprzedniego	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 15 ust: 4g pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 15 ust: 4h pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 15 ust: 4i pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 16 ust: 1 pkt: 25 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 17b ust: 1 pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	Rok bieżący:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 15 ust: 4d pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wykorzystanie rezerw roku poprzedniego	Rok bieżący:		
	40 197,77		40 197,77
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: 15 ust: 1 pkt: lit:	45 021,64		45 021,64
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:		
Podstawa prawna:	Rok poprzedni:		
art: - ust: pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
za rok ... nie więcej niż 50%	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
za rok ... nie więcej niż 50%	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
za rok ... nie więcej niż 50%	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
za rok ... nie więcej niż 50%	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
za rok ... nie więcej niż 50%	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 2 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4i pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ulga prowdrostowa (wartość ujemna)	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 18eb ust: pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna: art: 18ec ust: pkt: lit:			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO						
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18ee ust: pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ulga na IPO (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18ed ust: pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18ef ust: pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18f ust: pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 5 ust: 1 pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 5 ust: 2 pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18 ust: 1,7,8 pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 18d ust: 1 pkt: lit:				Rok poprzedni:		
Opis pozycji				Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dochody wolne od podatku				Rok bieżący:		
Podstawa prawna: art: 17 ust: 1 pkt: 4 lit:				Rok poprzedni:		
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:		
Podstawa prawna: art: - ust: pkt: lit:				Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO		
Opis pozycji	Kwota łączna	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:	
	6 055,00	
	Rok poprzedni:	
	8 730,00	
Opis pozycji	Kwota łączna	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:	
	1 150,00	
	Rok poprzedni:	
	1 659,00	

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

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	1 798 840,07	13 552,14	11 623,50	376 925,36	0,00	12 774,03	2 188 167,04
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	73 575,22	0,00	0,00	73 575,22
Ogółem	1 798 840,07	13 552,14	11 623,50	450 500,58	0,00	12 774,03	2 261 742,26

1.1.a. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

	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	1 798 840,07	17 426,62		0,00	0,00	12 774,03	1 803 492,66	0,00	384 674,38
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 575,22
Ogółem	1 798 840,07	17 426,62	0,00	0,00	0,00	12 774,03	1 803 492,66	0,00	458 249,60

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

Opis	Wartość brutto					
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:	
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu
Grunty	19 648 691,02		502 637,10			
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 510 497,06	1 144 538,89	148 780,80			
Urządzenia techniczne i maszyny	2 987 477,91		330 837,88			44 803,95
Środki transportu	1 709 349,54		180 425,15			
Inne środki trwałe	318 087,88		62 416,00			
Środki trwałe w budowie	109 099,26		34 202,54	-106 100,58		2 132,92
Zaliczki na środki trwałe w budowie	344 400,00			-344 400,00		
Ogółem	57 627 602,67	1 144 538,89	1 259 299,47	-450 500,58	0,00	46 936,87
						59 534 003,58

1.1.b. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie					Wartość netto	
		Zwiększenia, z tytułu:		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacji wartości	nabycia		aktualizacji wartości	rozchodu		
Grunty	3 018 799,36	229 992,94					3 248 792,30	16 629 891,66
Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 725 042,44	858 745,21					15 583 787,65	17 785 454,62
Urządzenia techniczne i maszyny	1 743 328,08	198 990,64				31 035,74	1 911 282,98	1 244 149,83
Środki transportu	1 203 942,77	146 849,53					1 350 792,30	505 406,77
Inne środki trwałe	267 273,32	19 158,34					286 431,66	50 814,56
Środki trwałe w budowie							0,00	109 099,26
Zaliczki na środki trwałe w budowie							0,00	344 400,00
Ogółem	20 958 385,97	1 453 736,66	0,00	0,00	0,00	31 035,74	22 381 086,89	36 669 216,70

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

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
Wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	19 142 083,47	1 602 913,57		-1 050 726,60	13 825,35		19 680 445,09
Inne inwestycje długoterminowe	0,00						0,00
Ogółem	19 142 083,47	1 602 913,57	0,00	-1 050 726,60	13 825,35	0,00	19 680 445,09

Dzień bilansowy: 31.12.2022

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	16 153 816,00	990 267,47	7 304 100,00	1 998 000,00	0,00	7 304 100,00	19 142 083,47
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	16 153 816,00	990 267,47	7 304 100,00	1 998 000,00	0,00	7 304 100,00	19 142 083,47

1.1.c. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zestawienie inwestycji długoterminowych

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"

Dzień bilansowy: 31.12.2023

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia, z tytułu: aktualizacji wartości	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	19 142 083,47	19 680 445,09
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	19 142 083,47	19 680 445,09

Dzień bilansowy: 31.12.2022

	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie		Przemieszczenia wewnętrzne (+/-)	Zmniejszenia, z tytułu:		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia, z tytułu: aktualizacji wartości	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	16 153 816,00	19 142 083,47
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	16 153 816,00	19 142 083,47

1.2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dane o odpisach aktualizujących długoterminowe aktywa niefinansowe

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		Stan na koniec roku obrotowego
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Dane o aktualizacji wartości długoterminowych aktywów finansowych

Dzień bilansowy: 31.12.2023

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)	2 144 083,47	1 602 913,57		13 825,35	13 825,35	3 746 997,04
Ogółem	2 144 083,47	1 602 913,57	-	13 825,35	13 825,35	3 746 997,04

Dzień bilansowy: 31.12.2022

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)	1 173 016,00	990 267,47			- 19 200,00	2 144 083,47
Ogółem	1 173 016,00	990 267,47	-	-	- 19 200,00	2 144 083,47

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	496 402,20	2 261 387,80
Biłgoraj	34 112 m ²	3 653 500,00	624 017,52	3 029 482,48
Kraśnik	54 599 m ²	2 886 138,75	480 831,09	2 405 307,66
Lublin	39 657 m ²	9 667 055,00	1 588 648,26	8 078 406,74
Koszalin	1 523 m ²	62 091,43	17 888,66	44 202,77
Razem		19 026 575,18	3 207 787,73	15 818 787,45

- 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**

Na dzień 31.12.2023 r. Stowarzyszenie posiadało następujące umowy zawarte na okres ponad 1 roku:

- umowę najmu lokalu w Koszalinie z dn. 18 listopada 2019 r. z późn. zm. 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: 8,4 mln zł
- 2 umowy najmu mieszkań chronionych w Siedlcach - szacunkowa wartość przedmiotów najmu: 0,5 mln zł
- 5 umów najmu lokali/domów w Biłgoraju dla potrzeb mieszkaniowych rodzin ukraińskich i polskich - szacunkowa wartość przedmiotów najmu: 3,5 mln zł
- umowę najmu lokali w Laskach z dn. 30 czerwca 2022 r. z późn. zm. na potrzeby centrum specjalistycznego - szacunkowa wartość przedmiotu najmu: 1,1 mln zł
- umowę najmu lokali w Krakowie z dn. 30 sierpnia 2023 r. na potrzeby centrum specjalistycznego - szacunkowa wartość przedmiotu najmu: 1,3 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 0,5 mln zł
- umowę użyczenia lokali w Gromadzie, Bukowej i Woli Dereźniańskiej z dn. 29 września 2017 r. z późn. zm. na potrzeby placówek wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotów użyczenia: 1,7 mln zł
- umowę użyczenia lokalu w Giezkowie z dn. 30 marca 2022 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 0,8 mln zł
- porozumienie dot. użyczenia lokalu w Nasutowie z dn. 14 lutego 2019 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 0,4 mln
- umowę użyczenia lokalu w Górkach Małych z dn. 14 marca 2022 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 0,2 mln zł
- umowę użyczenia budynku w Woli Wodyńskiej z dn. 1 kwietnia 2022 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 1,2 mln zł
- umowę użyczenia lokalu w Zegrzu Pomorskim z dn. 7 lipca 2023 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 0,7 mln zł
- umowę użyczenia lokalu w Żeleźnie z dn. 12 października 2023 r. na potrzeby placówki wsparcia dziennego - szacunkowa wartość przedmiotu użyczenia: 0,4 mln 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 31.12.2023	Data wykupu
EDO0429	70 000	10 025 400,00	01.04.2029
COI1124	10 395	1 050 726,60	17.11.2024
COI0926	73 669	7 632 845,09	10.09.2026
COI1126	20 000	2 022 200,00	17.11.2026
Razem	174 064	20 731 171,69	

Obligacje Skarbu Państwa	Liczba papierów	Wartość papierów na 31.12.2022	Data wykupu
EDO0429	70 000	8 538 600,00	01.04.2029
COI1124	10 395	1 064 551,95	17.11.2024
COI0926	73 669	7 520 131,52	10.09.2026
COI1126	20 000	2 018 800,00	17.11.2026
Razem	174 064	19 142 083,47	

- 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	25 069,65				25 069,65
Ogółem	80 669,65	0,00	0,00	0,00	80 669,65

- 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 2023 na zwiększenie funduszu podstawowego.**

1.11 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Rezerwy na zobowiązania

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	1 302 208,09	62 686,40			1 364 894,49
Rezerwa na świadczenia urlopowe	780 801,34	225 450,39			1 006 251,73
	0,00				
Ogółem	2 083 009,43	288 136,79	0,00	0,00	2 371 146,22

Dzień bilansowy: 31.12.2022

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	1 189 707,36	112 500,73			1 302 208,09
Rezerwa na świadczenia urlopowe	747 839,80	32 961,54			780 801,34
	0,00				0,00
Ogółem	1 937 547,16	145 462,27	0,00	0,00	2 083 009,43

1.12 - 1.13 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.12 Zobowiązania długoterminowe

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

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	21 961,85	2 833 119,95	4 524 730,06	7 379 811,86
Kredyty i pożyczki					0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
Inne zobowiązania finansowe					0,00
Zobowiązania wekslowe					0,00
Inne		21 961,85	2 833 119,95	4 524 730,06	7 379 811,86
Suma	0,00	21 961,85	2 833 119,95	4 524 730,06	7 379 811,86

Dzień bilansowy: 31.12.2022

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	108 178,14	2 749 518,41	4 174 383,58	7 032 080,13
Kredyty i pożyczki					0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów					0,00
Inne zobowiązania finansowe					0,00
Zobowiązania wekslowe					0,00
Inne		108 178,14	2 749 518,41	4 174 383,58	7 032 080,13
Suma	0,00	108 178,14	2 749 518,41	4 174 383,58	7 032 080,13

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

Stowarzyszenie posiada blokadę środków na rachunku bankowym w wysokości 237.000 zł celem zabezpieczenia wierzytelności wynikających z Umowy w sprawie stosowania polecenia zapłaty z dn. 14.12.2011 r. z późniejszymi zmianami.

1.14 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenia	76 079,40
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	137 504,36
Przedpłaty na koszty lat przyszłych (w tym czynsz)	271 645,43
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	6 529,39
Prenumeraty	1 976,13
Inne	13 578,42
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	507 313,13
Dotacje celowe	703 013,47
Odsetki od lokat	124 055,89
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	827 069,36
Ogółem	1 334 382,49

Dzień bilansowy: 31.12.2022

Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Ubezpieczenia	63 916,82
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	79 564,84
Przedpłaty na koszty roku 2021	365 544,46
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	6 187,65
Prenumeraty	3 490,53
Inne	5 950,00
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	524 654,30
Dotacje celowe	459 299,05
Odsetki od lokat	256 612,33
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	715 911,38
	0
	1 240 565,68

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	13 415 488,88
Sponsoring	0,00
Środki trwałe z darowizny	1 916 125,59
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 331 614,47
Czynsz za wynajem biura	104 133,25
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	104 133,25
Ogółem	15 435 747,72

Dzień bilansowy: 31.12.2022

Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	Stan na koniec roku obrotowego
Wieczyste użytkowanie gruntów	13 608 477,92
Sponsoring	0,00
Środki trwałe z darowizny	1 948 900,64
Razem Rozliczenia międzyokresowe przychodów	15 557 378,56
Czynsz za wynajem biura	121 733,29
Razem Rozliczenia międzyokresowe kosztów	121 733,29
Ogółem	15 679 111,85

1.15 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Należności i zobowiązania wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

Stowarzyszenie "SOS Wioski Dziecięce w Polsce"
Dzień bilansowy: 31.12.2023

AKTYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Ubezpieczenia	75 725,01	354,39	76 079,40
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	104 411,69	33 092,67	137 504,36
Przedpłaty na koszty lat przyszłych, w tym czynsz	130 420,10	141 225,33	271 645,43
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	2 097,17	4 432,22	6 529,39
Prenumeraty	1 976,13	0,00	1 976,13
Inne	13 578,42	0,00	13 578,42
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	827 069,36	0,00	827 069,36
Razem Czynne rozliczenia międzyokresowe	1 155 277,88	179 104,6100	1 334 382,49
PASYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Wieczyste użytkowanie gruntów	192 989,04	13 222 499,84	13 415 488,88
Sponsoring	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe z darowizny	32 775,05	1 883 350,54	1 916 125,59
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	17 600,04	86 533,21	104 133,25
Razem Bierne rozliczenia międzyokresowe	243 364,13	15 192 383,59	15 435 747,72

Dzień bilansowy: 31.12.2022

AKTYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Ubezpieczenia	63 884,82	32,00	63 916,82
Domeny,hosting,abonament RTV,usługi informatyczne	46 637,41	32 927,43	79 564,84
Przedpłaty na koszty roku 2021	103 268,75	262 275,72	365 544,47
Certyfikaty, podpisy elektroniczne	909,12	5 278,53	6 187,65
Prenumeraty	2 960,80	529,73	3 490,53
Inne	5 950,00	0,00	5 950,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	715 911,38	0,00	715 911,38
Razem Czynne rozliczenia międzyokresowe	939 522,28	301 043,41	1 240 565,69
PASYWA	część krótkoterminowa	część długoterminowa	Ogółem
Wieczyste użytkowanie gruntów	192 989,04	13 415 488,88	13 608 477,92
Sponsoring	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe z darowizny	87 109,64	1 861 791,00	1 948 900,64
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	17 600,04	104 133,25	121 733,29
Razem Bierne rozliczenia międzyokresowe	297 698,72	15 381 413,13	15 679 111,85

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

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 31.12.2023 r. było euro (EUR) oraz dolar (USD). Podstawą wyceny była tabela A kursów średnich nr 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-29 r., według której kurs średni EUR wynosił 4,3480 PLN, natomiast średni kurs USD 3,9350 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
22 1240 1170 1111 0010 8145 0182
75 1240 3666 1111 0010 8142 2613
19 1240 6247 1111 0010 8010 7359
68 1240 6973 1111 0011 1049 2790

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)*

	Długoterminowe aktywa w jednostkach powiązanych
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	3 345 690,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	2 338 032,90
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	52 055,58
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	5 735 779,02
Środki pieniężne na początek roku obrotowego	91 586 771,23
Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	97 322 550,25

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.

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	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Kwota	% przychodów	Kwota	% przychodów
I. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	83 087 134,54	91,9	95 263 730,87	95,82
1. Składki członkowskie	5 150,00	0,0	2 930,00	0,00
2. Inne przychody określone statutem:	66 606 492,65	73,7	80 327 447,65	80,80
a) Przychody od darczyńców lokalnych	62 415 279,76	69,0	76 067 059,17	76,51
b) Darowizny rzeczowe prywatne	680 839,49	0,8	781 583,20	0,79
c) Darowizny rzeczowe publiczne	0,00	-	0,00	-
d) Przychody zagraniczne	3 510 373,40	3,9	3 478 805,28	3,50
3. Dotacje i subwencje	16 475 491,89	18,2	14 933 353,22	15,02
II. Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00	-	0,00	-
III. Przychody z działalności gospodarczej	586 735,42	0,6	880 203,90	0,89
1. Przychody ze sprzedaży produktów	489 731,67	0,5	778 674,59	0,78
a) Przychody ze sponsoringu	445 043,91	0,5	733 360,84	0,74
b) Przychody z wynajmu	44 687,76	0,0	45 313,75	0,05
2. Przychody ze sprzedaży towarów	97 003,75	0,1	101 529,31	0,10
a) Przychody ze sprzedaży kartek świątecznych	97 003,75	0,1	101 529,31	0,10
IV. Przychody finansowe	6 494 016,36	7,2	3 044 167,61	3,06
a) Odsetki otrzymane	4 891 102,79	5,4	2 377 200,14	2,39
b) Pozostałe przychody finansowe	1 602 913,57	1,8	666 967,47	0,67
c) Dodatnie różnice kursowe	0,00	-	-	-
V. Pozostałe przychody operacyjne	233 217,49	0,3	230 087,05	0,23
a) Sprzedaż majątku trwałego	0,00	-	5 447,15	0,01
b) Pozostałe przychody operacyjne	233 217,49	0,3	200 593,14	0,20
c) Przychody z refakturowania kosztów	0,00	-	24 046,76	0,02
SUMA:	90 401 103,81	100,0	99 418 189,43	100,00

Struktura terytorialna przychodów	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Kwota	% przychodów	Kwota	% przychodów
1. Kraj	86 890 730,41	96,12	95 917 810,56	96,48
w tym na wsparcie dzieci i rodzin ukraińskich	7 388 968,83	8,17	28 840 566,46	29,01
2. Zagranica	3 510 373,40	3,88	3 500 378,87	3,52
w tym na wsparcie dzieci i rodzin ukraińskich	745 855,42	0,83	807 867,75	0,81
Razem	90 401 103,81	100,00	99 418 189,43	100,00
w tym na wsparcie dzieci i rodzin ukraińskich	8 134 824,25	9,00	29 648 434,21	29,82

W nocie nr 10 został przedstawiony wpływ otrzymanego i udzielanego wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich w związku z wojną w Ukrainie na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia za rok 2023 r.

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

Rok bieżący	
Koszty rodzajowe	
a) amortyzacja	1 471 163,28
b) zużycie materiałów i energii	9 697 669,74
c) usługi obce	20 957 408,21
d) podatki i opłaty	928 964,37
e) wynagrodzenia	26 926 692,02
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 119 514,86
g) pozostałe koszty rodzajowe	9 347 594,45
	75 449 006,93

Rok poprzedni	
Koszty rodzajowe	
a) amortyzacja	1 370 234,19
b) zużycie materiałów i energii	8 871 932,18
c) usługi obce	19 094 613,82
d) podatki i opłaty	901 839,73
e) wynagrodzenia	22 190 912,31
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 894 788,77
g) pozostałe koszty rodzajowe	6 811 755,26
	64 136 076,26

W nocie nr 10 został przedstawiony wpływ otrzymanego i udzielanego wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich w związku z wojną w Ukrainie na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Stowarzyszenia za rok 2023 r.

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		14 416 168,87
(-) przychody niepodlegające opodatkowaniu		8 799 767,32
Przychody dotyczące ubiegłych lat	24 188,16	
Rozliczone dotacje celowe	6 761 481,92	
Naliczone nieotrzymane odsetki od lokat	113 691,51	
Naliczony nieotrzymany przychód z obligacji SP	1 589 088,21	
Dary w naturze na rzecz wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich	24 128,86	
Przychody z tyt. darów w naturze (środki trwałe)	87 335,48	
Przychody z PWUG	192 989,04	
Inne	6 864,14	
(+) przychody podlegające opodatkowaniu		287 452,21
otrzymane odsetki naliczone w roku ubiegłym	232 891,78	
otrzymane dary w naturze (środki trwałe)	54 560,43	
(+) koszty nkup		52 875 019,70
Rezerwy emerytalno rentowe	62 686,40	
Rezerwy urlopowe	225 450,39	
Rezerwa na koszty bieżące, z umów	122 485,53	
Koszty placówek/ programów	45 568 522,27	
Darowizny	663 183,82	
Darowizny na rzecz wsparcia dla dzieci i rodzin ukraińskich	843 860,97	
Darowizny Projekt Afryka / Projekty humanitarne	2 887 870,17	
Amortyzacja śr. trwałych przeznaczonych na działalność statutową	1 471 163,28	
Niezrealizowane różnice kursowe (ujemne)	109 805,35	
Składka członkowska	904 959,05	
Inne	15 032,47	
(+) koszty nkup powodujące obowiązek zapłaty podatku		6 054,93
Odsetki budżetowe, odsetki za zwłokę	2 706,93	
Wydatki nieudokumentowane, niebędące dowodem księgowym	1 303,84	
Inne	2 044,16	
(-) koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku obrotowym		40 197,77
Wykorzystanie rezerw z lat ubiegłych	40 197,77	
Dochód		58 744 730,62
Dochody wolne od podatku		58 738 675,69
Podstawa opodatkowania		6 054,93
Podstawa PDOP (po zaokrągleniu)		6 055,00
Podatek dochodowy		1 150,00
zmiana podatku odroczonego		
Razem podatek dochodowy		1 150,00

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	2 429 014,00
w tym poniesione nakłady na ochronę środowiska	371 830,10
Planowane nakłady	2 181 329,05
w tym planowane nakłady na ochronę środowiska	660 000,00

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

Nie dotyczy

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	Razem
	2023	2022
Dział pedagogiczny	285	267
Dział administracyjny	80	75
Dział techniczny	25	24
	390	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 swoje 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	45 000,00
Inne usługi poświadczające	
Usługi doradztwa podatkowego	
Pozostałe usługi	
	45 000,00

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 wspólnikiem 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*

Stowarzyszenie od początku rosyjskiej inwazji na Ukrainę 24 lutego 2022 r. zaangażowało się w pomoc ukraińskim uchodźcom, w tym dzieciom i rodzinom zastępczym. W 2023 r. pozyskaliśmy na ten cel 2,5 mln złotych, przede wszystkim dzięki wpłatom od darczyńców indywidualnych i korporacyjnych oraz odsetkom z lokat bankowych. Przychody na rzecz wsparcia ukraińskich rodzin dotkniętych wojną w Ukrainie wyniosły w 2023 r. 8,1 mln zł, a koszty z tytułu udzielonej pomocy wyniosły 9,7 mln zł. Wpływ na wynik finansowy Stowarzyszenia za 2023 r. to -1,6 mln zł. Fundusze specjalne z tytułu otrzymanych dotacji celowych wyniosły 1,3 mln zł na dzień 31.12.2023 r.

W ramach tej pomocy w 2023 r.:

- 2298 osób z Ukrainy (w tym 1382 dzieci) otrzymało 4220 bony Sodexo na zakup niezbędnych artykułów w ramach doraźnego wsparcia materialnego dla ukraińskich rodzin zastępczych i rodzin ze specjalnymi potrzebami/niepełnosprawnościami.

- 188 osób, w tym 147 dzieci, z ukraińskich rodzin zastępczych z programów SOS Ukraina oraz z Domu Dziecka z Kijowa znalazło schronienie w naszych programach w Biłgoraju, Karlinie, Kraśniku, Siedlcach i Lublinie. Ukraińskie dzieci miały zapewnione, oprócz zakwaterowania i wyżywienia, wsparcie specjalistyczne i opiekę codzienną analogicznie do polskich rodzin SOS.

- 250 osobom, w tym ponad 200 dzieciom, w ramach Programu Medycznego SOS i we współpracy z organizacjami partnerskimi zapewniłmy dostęp do usług medycznych, z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz w obszarze zdrowia psychicznego i rehabilitacji.

- 160 osobom, w tym 100 dzieciom (głównie pólserotom wojennym i wdowom po ukraińskich żołnierzach poległych na froncie), zorganizowaliśmy turnusy terapeutyczno-wypoczynkowe we współpracy ze Stowarzyszeniem "Folkowisko".

- 130 dzieciom udzieliliśmy wsparcia w centrum specjalistycznym SOS w Laskach - miejscu, w którym dzieci z pieczy zastępczej otrzymują specjalistyczne wsparcie z obszaru zdrowia psychicznego i psychospołecznego, rehabilitacji i zajęć ruchowych. Przeprowadziliśmy ponad 3095 spotkań, wywiadów, konsultacji i zajęć merytorycznych z dziećmi. W grudniu 2023 r. uruchomiliśmy podobne centrum specjalistyczne w Krakowie.

- 266 dzieciom zorganizowaliśmy zajęcia TeamUp - zajęcia ruchowe dla dzieci z doświadczeniem wojny, dzięki którym uczą się one radzić sobie z własnymi emocjami.

- przekazaliśmy 1 mln zł na projekty na terenie Ukrainy w obszarach zdrowia psychicznego i wsparcia psychospołecznego oraz pomocy dzieciom z obrażeniami i ranami odniesionymi wskutek działań wojennych realizowane przez organizację Wioski dziecięce SOS Ukraina w porozumieniu z naszą Federacją SOS Children's Villages International.

- w ramach projektu edukacyjnego #JestemzSOS, z uwagi na fakt obecności w polskich szkołach ok. 200 tys. ukraińskich uczniów, przeprowadziliśmy warsztaty dla ok. 7000 uczniów, podczas których rozmawialiśmy z dziećmi i młodzieżą o komunikacji w różnorodności.

Nasze wybrane działania na rzecz wsparcia dzieci i rodzin ukraińskich w Polsce i w Ukrainie są kontynuowane w 2024 r. w ramach otrzymanych środków finansowych.

Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	E-sprawozdanie finansowe 2023.xml
Liczba podpisów	6
Data weryfikacji podpisów	2024-05-10 09:02:24

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2024-05-07 09:06:25
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Justyna Sawicka Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	126371202155003799523729383338126561095
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-10 08:55:08 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2024-05-07 10:13:30
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Zenon Decyk; CEN w Koszalinie Nazwa organizacji: Centrum Edukacji Nauczycieli w Koszalinie Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-6691117623
Numer seryjny certyfikatu	49792084766203313873903716291676988078
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-10 08:55:16 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny

	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 3 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-T
Data złożenia podpisu	2024-05-07 10:55:26
Podpis zawiera znacznik czasu	Kwalifikowany
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Monika Bednarz Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	63293330459465278050255040680490779554
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-07 10:40:31 (Znacznik czasu)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 4 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-T
Data złożenia podpisu	2024-05-07 13:37:24
Podpis zawiera znacznik czasu	Kwalifikowany
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Barbara Grasińska-Ciereszko Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	67341996917164661638035835259369038604
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-07 13:36:55 (Znacznik czasu)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 5 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-T
Data złożenia podpisu	2024-05-07 17:16:06
Podpis zawiera znacznik czasu	Kwalifikowany

Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Łukasz Bury Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	139113545048369415752717441953077823891
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-07 17:16:07 (Znacznik czasu)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 6 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-T
Data złożenia podpisu	2024-05-07 17:42:27
Podpis zawiera znacznik czasu	Kwalifikowany
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Michał Maciąg Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	160480621291530093624113744950725184660
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: Certum QCA 2017 Nazwa organizacji: Asseco Data Systems S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5170359458
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	115042 (2024-05-10T06:45:00Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2024-05-07 17:30:17 (Znacznik czasu)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.