

**Polski Komitet Narodowy  
UNICEF**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES  
OD 01.01.2009 DO 31.12.2009 ROKU**

**Warszawa, dnia 20.03.2009 roku**

## A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

**Polski Komitet Narodowy Funduszu Narodów Zjednoczonych na Rzecz Dzieci UNICEF**, zwany dalej Stowarzyszeniem, został z dniem 18.04.2002 r. zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy i wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji i publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, pod numerem KRS 0000107957.

Akt założycielski Stowarzyszenia został sporządzony w formie Statutu Stowarzyszenia i przyjęty w dniu 28.01.2002 r.

Stowarzyszenie prowadzi swoją działalność w oparciu o ustawę z dnia 7 kwietnia 1989 r. Prawo o stowarzyszeniach, z późniejszymi zmianami.

Siedziba Stowarzyszenia mieści się przy Pl. Defilad 1, 00-901 Warszawa. Od kwietnia 2010 roku Stowarzyszenie zmieniło siedzibę na Al. Wilanowską 317, 02-665 Warszawa

PKN UNICEF nadano numer statystyczny REGON 015155202 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 527-237-61-53.

Czas trwania Stowarzyszenia jest nieoznaczony.

Zgodnie ze Statutem Stowarzyszenia jego podstawowym przedmiotem działalności jest realizowanie zadań wynikających z karty Funduszu Narodów Zjednoczonych na rzecz dzieci UNICEF uchwalonej przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych i przyjętej przez Rząd Polski, do których należy w szczególności: wcielanie w życie ideałów UNICEF w zakresie niesienia pomocy wszystkim potrzebującym jej dzieciom oraz realizacja zobowiązań wynikających ze współpracy z UNICEF.

Z dniem 24.11.2008 roku PKN Unicef został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego jako **Organizacja Pożytku Publicznego**.

Jako odpłatna działalność statutowa zostało wpisane:

- sprzedawanie kart i produktów UNICEF w celu gromadzenia funduszy na finansowanie działań statutowych zgodnie z obowiązującymi przepisami

Jako nieodpłatna działalność statutowa zostało wpisane:

- informowanie opinii publicznej, organizacji pozarządowych, stowarzyszeń, instytucji publicznych i państwowych o sytuacji dzieci w Polsce.
- popularyzowanie idei Unicef przez rozprowadzanie wydawnictw i publikacji Unicef
- popularyzowanie idei Unicef przez organizowanie konferencji naukowych, prasowych i innych, seminariów, wykładów i sympozjów.
- popularyzowanie idei Unicef przez organizowanie koncertów, widowisk, wystaw, itp..
- tworzenie we wszystkich środowiskach społecznych i zawodowych klimatu sprzyjającego podejmowaniu decyzji działań na rzecz poprawy sytuacji dzieci.
- współpraca ze środkami masowej informacji agendami informacyjno-popularyzatorskimi i reklamowymi oraz innymi instytucjami mogącymi pomóc w podejmowaniu i realizowaniu działań dla dobra dzieci
- prowadzenie działalności polegającej na pozyskiwaniu funduszy samodzielnie lub z innymi organizacjami i instytucjami w celu gromadzenia funduszy na finansowanie działań statutowych zgodnie z obowiązującymi przepisami
- współpraca z władzami publicznymi oraz innymi organizacjami w sprawach dotyczących Stowarzyszenia
- współpraca z władzami publicznymi oraz innymi organizacjami krajowymi i zagranicznymi oraz osobami fizycznymi, których działalność lub przedmiot zainteresowania dotyczy realizacji celów Stowarzyszenia.

### 2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2008 roku. Rada Stowarzyszenia nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Stowarzyszenie w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nie dotychczasowej działalności.

### 3. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami - dalej "UoR").

#### 3.1. Rachunek zysków i strat Stowarzyszenie sporządziło w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia zostało przygotowane z zastosowaniem zwolnienia przewidzianego przez UoR dla jednostek nie podlegających obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 64 ust. 1 tj. Stowarzyszenie odstąpiło od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR);

### 3.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Stowarzyszenia korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego, w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

### 3.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. W okresie działania Stowarzyszenia nie miało miejsca jeszcze żadne przeszacowanie.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli jednak możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, posiadane przez stowarzyszenie, są amortyzowane liniowo.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3 500 złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

### 3.4. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, upusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

### 3.5. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

### 3.5. Zobowiązania krótko- i długoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

### 3.6. *Transakcje w walucie obcej*

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

### 3.6. *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

### 3.7. *Rozliczenia międzyokresowe*

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### 3.8. *Kapitał zakładowy*

Nie występuje

### 3.9. *Rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Stowarzyszeniu ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

### 3.10 *Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu.*

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

### 3.11 *Koszty finansowania zewnętrznego*

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

### 3.12 *Trwała utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Stowarzyszenie ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Stowarzyszenie ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

### 3.13 *Uznawanie przychodów*

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Stowarzyszenie uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody z tytułu otrzymanych darowizn o charakterze ogólnym rozpoznawalne są według zasady kasowej.

### 3.13 *Sprzedaż towarów i produktów*

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

### 3.13 *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009  
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2008
(w złotych)			
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>63 258,76</b>	<b>42 357,38</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6.</b>	<b>33 010,62</b>	<b>15 333,26</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		33 010,62	15 333,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7</b>	<b>30 248,14</b>	<b>27 024,12</b>
1. Środki trwałe		30 248,14	27 024,12
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		7 345,78	9 665,62
c) urządzenia techniczne i maszyny		22 902,36	17 358,50
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009  
Bilans

AKTYWA	Nota	Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2008
(w złotych)			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>6 135 732,18</b>	<b>5 759 598,43</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>19.</b>	<b>9 440,66</b>	<b>4 100,34</b>
1. Materiały		9 440,66	4 100,34
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12</b>	<b>622 410,31</b>	<b>675 409,77</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		622 410,31	675 409,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		83 760,04	185 668,21
- do 12 miesięcy		83 760,04	185 668,21
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
c) inne	<b>13.</b>	538 650,27	489 741,56
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>5 495 762,12</b>	<b>5 074 597,24</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 495 762,12	5 074 597,24
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>28</b>	5 495 762,12	5 074 597,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 495 762,12	5 074 597,24
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzokresowe</b>	<b>8</b>	<b>8 119,09</b>	<b>5 491,08</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>6 198 990,94</b>	<b>5 801 955,81</b>

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009  
Bilans

PASywa	Nota	Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2008
(w złotych)			
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>34.</b>	<b>3 503 010,78</b>	<b>3 503 010,78</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		3 503 010,78	3 461 208,60
VIII. Zysk (strata) netto		0,00	41 802,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>2 695 980,16</b>	<b>2 298 945,03</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	<b>11</b>	<b>1 435 735,89</b>	<b>1 173 987,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		1 435 735,89	1 173 987,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		1 435 735,89	1 173 987,00
II. Zobowiązania długoterminowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		<b>895 564,95</b>	<b>923 532,41</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		895 564,95	923 532,41
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		165 666,80	61 406,17
- do 12 miesięcy		165 666,80	61 406,17
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		58 426,41	60 233,68
h) z tytułu wynagrodzeń		556,69	0,00
i) inne	<b>14.</b>	670 915,05	801 892,56
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	<b>15</b>	<b>364 679,32</b>	<b>201 425,62</b>
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		364 679,32	201 425,62
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		364 679,32	201 425,62
<b>Pasywa razem</b>		<b>6 198 990,94</b>	<b>5 801 955,81</b>

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009  
Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2009	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2008
<b>(w złotych)</b>			
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>17</b>	<b>1 489 862,80</b>	<b>1 726 814,89</b>
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 489 862,80	1 751 182,10
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	-24 367,21
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)</b>		<b>1 489 862,80</b>	<b>1 726 814,89</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		<b>1 221 324,03</b>	<b>1 274 936,14</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>1 035 304,50</b>	<b>1 085 465,42</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>-766 765,73</b>	<b>-633 586,67</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>23.</b>	<b>9 862 265,90</b>	<b>7 958 835,43</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		14 500,00	4 502,62
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		9 847 765,90	7 954 332,81
1. Darowizny		9 640 367,28	7 785 122,60
2. Składki członkowskie		6 300,00	950,00
3. Pozostałe przychody operacyjne		201 098,62	168 260,21
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24.</b>	<b>9 288 576,82</b>	<b>7 476 483,68</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	54 913,73
III. Inne koszty operacyjne		9 288 576,82	7 421 569,95
1. Pozostałe koszty statutowe		2 110 424,98	1 728 422,78
2. Kontrybucje Genewa		7 002 637,93	5 450 219,52
3. Inne koszty operacyjne		175 513,91	242 927,65
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>-193 076,65</b>	<b>-151 234,92</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>25.</b>	<b>193 116,44</b>	<b>193 065,60</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		192 001,12	192 062,47
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		1 115,32	1 003,13
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>26.</b>	<b>38,79</b>	<b>23,50</b>
I. Odsetki, w tym:		38,79	23,50
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>		<b>1,00</b>	<b>41 807,18</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (L±M)</b>		<b>1,00</b>	<b>41 807,18</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>21.</b>	<b>1,00</b>	<b>5,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>		<b>0,00</b>	<b>41 802,18</b>



## **B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 10.03.2010 roku nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

### **2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do 10.03.2010 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

### **3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM**

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości.

### **4. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.**

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

### **5. WYNAGRODZENIE**

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 wynosi 12 000 zł netto.

## 6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

2009

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	32 180,80	0,00	32 180,80
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	30 936,78	0,00	30 936,78
Nabycie	0,00	0,00	30 936,78	0,00	30 936,78
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 117,58</b>	<b>0,00</b>	<b>63 117,58</b>
<b>Umorzenie</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 847,54	0,00	16 847,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 259,42	0,00	13 259,42
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	13 259,42	0,00	13 259,42
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 106,96</b>	<b>0,00</b>	<b>30 106,96</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	15 333,26	0,00	15 333,26
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	33 010,62	0,00	33 010,62

2008

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 936,90	0,00	16 936,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	15 243,90	0,00	15 243,90
Nabycie	0,00	0,00	15 243,90	0,00	15 243,90
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 180,80</b>	<b>0,00</b>	<b>32 180,80</b>
<b>Umorzenie</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	11 868,04	0,00	11 868,04
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	4 979,50	0,00	4 979,50
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	4 979,50	0,00	4 979,50
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 847,54</b>	<b>0,00</b>	<b>16 847,54</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009  
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	5 068,86	0,00	5 068,86
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	15 333,26	0,00	15 333,26

(w tysiącach złotych)	31 grudnia 2008	Odpisy amortyzacyjne w 2008 roku	1 stycznia 2008	31 grudnia 2007	Odpisy amortyzacyjne w 2007 roku	1 stycznia 2007
(Nazwa .....						
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
(Nazwa .....						
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
(Nazwa .....						
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
(Nazwa .....						
Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
<b>Razem</b>	-	-	-	-	-	-

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

## 7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

2009

	w tym:		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe niskocenne	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu							
<b>Wartość początkowa</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	23 765,92	69 473,77	662,80	91 266,25	0,00	0,00	185 168,74
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	16 629,97	0,00	13 980,69	0,00	0,00	30 610,66
Nabycie	0,00	0,00	0,00	16 629,97	0,00	13 980,69	0,00	0,00	30 610,66
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	662,80	0,00	0,00	0,00	662,80
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	662,80	0,00	0,00	0,00	662,80
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 765,92</b>	<b>86 103,74</b>	<b>0,00</b>	<b>105 246,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215 116,60</b>
<b>Umorzenie</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	14 100,30	52 115,27	662,80	91 266,25	0,00	0,00	158 144,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 319,84	11 086,11	0,00	13 980,69	0,00	0,00	27 386,64
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	2 319,84	11 086,11	0,00	13 980,69	0,00	0,00	27 386,64
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	662,80	0,00	0,00	0,00	662,80
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	662,80	0,00	0,00	0,00	662,80
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 420,14</b>	<b>63 201,38</b>	<b>0,00</b>	<b>105 246,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184 868,46</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	9 665,62	17 358,50	0,00	0,00	0,00	0,00	27 024,12
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	7 345,78	22 902,36	0,00	0,00	0,00	0,00	30 248,14

2008

	w tym:		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe niskocenne	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntu							
<b>Wartość początkowa</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	30 867,22	79 534,12	925,00	56 002,20	0,00	0,00	167 328,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	14 188,00	0,00	35 264,05	0,00	0,00	49 452,05
Nabycie	0,00	0,00	0,00	14 188,00	0,00	35 264,05	0,00	0,00	49 452,05
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	7 101,30	24 248,35	262,20	0,00	0,00	0,00	31 611,85
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	7 101,30	24 248,35	262,20	0,00	0,00	0,00	31 611,85
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 765,92</b>	<b>69 473,77</b>	<b>662,80</b>	<b>91 266,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>185 168,74</b>
<b>Umorzenie</b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	14 384,38	66 346,32	925,00	56 002,20	0,00	0,00	137 657,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 319,84	10 017,30	0,00	35 264,05	0,00	0,00	47 601,19
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	2 319,84	10 017,30	0,00	35 264,05	0,00	0,00	47 601,19
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 603,92	24 248,35	262,20	0,00	0,00	0,00	27 114,47
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	2 603,92	24 248,35	262,20	0,00	0,00	0,00	27 114,47
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 100,30</b>	<b>52 115,27</b>	<b>662,80</b>	<b>91 266,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158 144,62</b>

Polski Komitet Narodowy - UNICEF  
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2009

Dodatkowe informacje i objaśnienia

<b><u>Odpisy aktualizujące</u></b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Korekta odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>Wartość netto</u></b>									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 482,84	13 187,80	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>29 670,64</b>
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 665,62	17 358,50	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>27 024,12</b>

## 8. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2008
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Inne	-	-
<b>Razem długoterminowe</b>		<b>0,00</b>
ubezpieczenie magazynu	-	2 616,78
ubezpieczenie biura	2 674,16	754,85
ubezpieczenie podróży służbowych	-	1 036,80
ubezpieczenie	1 360,80	-
ubezpieczenie FORD	1 178,00	1 082,65
koszty szkoleń		-
abonament		-
aplikacja SMS	-	-
rozliczenie międzyokresowe darowizn dotyczących akcji 2006 roku	-	-
odsetki od lokaty bankowej naliczone do dnia bilansowego	814,63	-
Inne	2 091,50	-
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>8 119,09</b>	<b>5 491,08</b>

## 9. KAPITAŁY

Nie dotyczy.

## 10. PODZIAŁ ZYSKU

Wynik finansowy za rok 2009 zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową Stowarzyszenia w kolejnym roku obrotowym.

## 11. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

### 2009

(w złotych)	Rezerwy na wypłatę kontrybucji i przekazanie zbiórki darowizn celowych do Genewy	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2009 roku</b>	<b>1 173 987,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 173 987,00</b>
Zwiększenia	1 435 735,91	0,00	0,00	0,00	1 435 735,91
Wykorzystanie	1 173 987,02	0,00	0,00	0,00	1 173 987,02
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2009 roku, w tym:</b>	<b>1 435 735,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 435 735,89</b>
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	1 435 735,89	0,00	0,00	0,00	1 435 735,89

### 2008

(w złotych)	Rezerwy na wypłatę kontrybucji i przekazanie zbiórki darowizn celowych do Genewy	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2008 roku</b>	<b>462 518,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462 518,12</b>
Zwiększenia	1 173 987,00	0,00	0,00	0,00	1 173 987,00
Wykorzystanie	462 518,12	0,00	0,00	0,00	462 518,12
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2008 roku, w tym:</b>	<b>1 173 987,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 173 987,00</b>
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	1 173 987,00	0,00	0,00	0,00	1 173 987,00

## 12. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

2009

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>Stan na dzień 01 stycznia 2009 roku</b>	0,00	54 913,73
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	54 913,73
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2009 roku</b>	0,00	0,00

2008

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>Stan na dzień 01 stycznia 2008 roku</b>	0,00	448,50
Zwiększenia	0,00	54 913,73
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	448,50
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2008 roku</b>	0,00	54 913,73

## 13. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - INNE

(w złotych)	31 grudnia 2009	31 grudnia 2008
<b>Należności krótkoterminowe - inne</b>		
Należności z tytułu zebranych środków przy pośredniczeniu w sprzedaży kartek	509 787,62	447 871,29
Należności z tytułu kaucji	28 862,65	32 896,63
Inne rozrachunki z pracownikami	0,00	1 251,70
Pozostałe należności	0,00	7 721,94
<b>Razem: Należności krótkoterminowe - inne</b>	<b>538 650,27</b>	<b>489 741,56</b>

## 14. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - INNE

(w złotych)	31 grudnia 2009	31 grudnia 2008
<b>Zobowiązania krótkoterminowe - inne</b>		
Zobowiązanie z tytułu zebranych środków przy pośredniczeniu w sprzedaży kartek	669 708,00	801 428,00
Zobowiązanie z tytułu karty VISA	431,67	386,44
Inne zobowiązania z pracownikami	775,38	0,00
Zobowiązanie z tytułu rozliczeń z wolontariuszami	0,00	78,12
<b>Razem: Zobowiązania krótkoterminowe - inne</b>	<b>670 915,05</b>	<b>801 892,56</b>

## 15. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2008
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	-	-
<b>2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Pozostałe	-	-
<b>2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>364 679,32</b>	<b>201 425,62</b>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	64 443,20	146 258,00
Inne, w tym:	300 236,12	55 167,62
- rezerwa na koszty dotyczące roku bieżącego	-610,66	12 418,51
- pozostałe	284 596,78	26 499,11
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	12 000,00	12 000,00
- rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	4 250,00	4 250,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe - razem</b>	<b>364 679,32</b>	<b>201 425,62</b>





## 16. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Stowarzyszenie pośredniczy w sprzedaży towarów dostarczonych przez UNICEF Genewa, których ewidencja prowadzona jest pozabilnasowo

## 17. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w latach 2008 i 2009 była następująca:

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
1. sprzedaż materiałów UNICEF, m. in. Kartek pocztowych, kalendarzy, zabawek.	0,00	-24 367,21
2. usługa pośrednictwa w sprzedaży materiałów UNICEF, m. in. Kartek pocztowych, kalendarzy, zabawek.	1 489 862,80	1 751 182,10
<b>Przychody netto ze sprzedaży, razem</b>	<b>1 489 862,80</b>	<b>1 726 814,89</b>

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży w latach 2008 i 2007 była następująca:

Obszar działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008
1. usługi świadczone na rzecz odbiorców krajowych	0,00	-24 367,21
2. usługi świadczone na rzecz odbiorców zagranicznych	1 489 862,80	1 751 182,10
<b>Przychody netto ze sprzedaży, razem</b>	<b>1 489 862,80</b>	<b>1 726 814,89</b>

## 18. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

## 19. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## 20. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Stowarzyszenie nie zaniechało i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

## 21. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>1,00</b>	<b>41 807,18</b>
<b>(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania</b>	<b>-6 962,41</b>	<b>-9 755,74</b>
- rozwiązanie odpisu na należności rezerw na należności	0,00	-448,50
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - odwrócenie wycena na dzień bilansowy	-817,20	-2 155,83
- rezerwa na należności	0,00	
- wpłaty z tytułu spisanych należności w poprzednich latach	-5 032,50	-2 461,44
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - na dzień bilansowy	-298,08	0,00
- zarachowane odsetki od lokaty	-814,63	-4 689,97
<b>(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>1 809 168,68</b>	<b>1 388 478,26</b>
- koszty reprezentacji	2 293,85	24 670,57
- rezerwy na kontrybucje	1 435 735,91	1 173 987,00
- rezerwy pozostałe	300 846,78	16 250,00
- odsetki budżetowe	7,00	23,50
- koszty związane z działalnością Rady Stowarzyszenia	0,00	415,41
- utworzone odpisy aktualizujące na należności	0,00	54 913,73
- spisane należności	11 504,45	44 347,65
- spisana aplikacja SMS	0,00	8 200,00
- pozostałe koszty	31 083,95	4 540,61
- darowizny rzeczowe	5 000,00	35 380,00
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe wycena - na dzień bilansowy	0,00	817,20
- niezrealizowane różnice kursowe - odwrócenie wycena bilansowej	0,00	0,00
- wpłaty na PFRON	5 835,00	7 764,00
- niezapłacony ZUS	16 861,74	17 168,59
<b>(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>	<b>4 689,97</b>	<b>459,76</b>
- darowizny 2006 otrzymane w 2007	0,00	0,00
- zarachowane odsetki od lokaty	4 689,97	459,76
<b>(-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym</b>	<b>-1 148 406,48</b>	<b>-513 171,63</b>
- zapłacony ZUS w roku bieżącym	-17 168,59	-14 645,52
- rozwiązanie rezerw bilansowych z poprzedniego roku	42 749,11	-36 007,99
- zrealizowane rezerwy na kontrybucje	-1 173 987,00	-462 518,12
<b>Dochód / Strata do opodatkowania</b>	<b>658 490,76</b>	<b>907 817,83</b>
<b>Dochody wolne od podatku na podstawie Art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie.</b>	<b>658 483,76</b>	<b>907 794,33</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>7,00</b>	<b>23,50</b>
Stawka podatkowa	19%	19%
<b>Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)</b>	<b>1</b>	<b>5</b>

## 22. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

(w złotych)	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Amortyzacja	40 646,06	52 580,69
Zużycie materiałów i energii	123 273,80	213 506,89
Usługi obce	2 381 925,68	1 926 252,41
Podatki i opłaty	6 277,00	11 126,31
Wynagrodzenia	1 310 757,43	1 226 679,99
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	214 231,72	209 734,90
Pozostałe koszty rodzajowe	289 941,82	448 824,53
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>4 367 053,51</b>	<b>4 088 705,72</b>
Zmiana stanu produktów	-	-
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	-	-
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**23. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE**

	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 500,00	4 502,62
Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	9 847 765,90	7 954 332,81
- otrzymane darowizny	9 640 367,28	7 749 742,60
- otrzymane darowizny - nieodpłatna publikacja	0,00	35 380,00
- środki pozyskane od UNICEF Genewa	152 903,22	155 000,00
- składki członkowskie	6 300,00	950,00
- pozostałe przychody operacyjne	48 195,40	13 260,21
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>9 862 265,90</b>	<b>7 958 835,43</b>

**24. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**

	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	54 913,73
Inne koszty operacyjne, w tym:	9 288 576,82	7 421 569,95
- pozostałe koszty statutowe	2 110 424,98	1 728 422,78
- kontrybucje Genewa,	7 002 637,93	5 450 219,52
- koszty pokryte środkami pozyskanymi od UNICEF Genewa	152 903,22	155 000,00
- otrzymane darowizny - nieodpłatna publikacja	0,00	35 380,00
- inne koszty operacyjne	22 610,69	52 547,65
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>9 288 576,82</b>	<b>7 476 483,68</b>

**25. PRZYCHODY FINANSOWE**

	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Odsetki w tym:	192 001,12	192 062,47
- odsetki bankowe	192 001,12	192 062,47
Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Różnice kursowe	1 115,32	1 003,13
Pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>193 116,44</b>	<b>193 065,60</b>

**26. KOSZTY FINANSOWE**

	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Odsetki	38,79	23,50
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Różnice kursowe	0,00	0,00
Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>38,79</b>	<b>23,50</b>

27. PRZYCHODY I KOSZTY W PODZIALE NA DZIAŁALNOŚĆ ODPLATNA I NIEODPLATNA  
 zgodnie z ustawą z 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

DZIAŁALNOŚĆ ODPLATNA	Rok kończący się dnia 31.12.2009
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 489 862,80
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
Koszty sprzedaży	-1 221 324,03
<b>Działalność odpłatna, razem</b>	<b>268 538,77</b>

DZIAŁALNOŚĆ NIEODPLATNA	Rok kończący się dnia 31.12.2009
Darowizny, w tym :	9 640 367,28
- kwoty wpłat z tytułu 1% podatku	260 149,42
Składki członkowskie	6 300,00
Pozostałe koszty statutowe	-2 110 424,98
Kontrybucje Genewa	-7 002 637,93
Środki pozyskane od UNICEF Genewa	152 903,22
Koszty pokryte środkami pozyskanymi od UNICEF Genewa	-152 903,22
<b>Działalność nieodpłatna, razem</b>	<b>533 604,37</b>

DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁA	Rok kończący się dnia 31.12.2009
Koszty ogólnego zarządu	-1 035 304,50
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 500,00
Pozostałe przychody operacyjne	48 195,40
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
Inne koszty operacyjne	-22 610,69
Przychody finansowe	193 116,44
Koszty finansowe	-38,79
<b>Działalność pozostała, razem</b>	<b>-802 142,14</b>

<b>N. Zysk (strata) brutto (L±M)</b>	<b>1,00</b>
--------------------------------------	-------------

28. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2008
<b>Środki pieniężne w banku</b>	<b>5 481 342,27</b>	<b>5 059 444,71</b>
- rachunki bieżące	7 507,22	43 895,62
- depozyty do 1 roku	5 473 835,05	5 010 859,12
- depozyty powyżej 1 roku	0,00	0,00
- odsetki od depozytu overnight	0,00	4 689,97
<b>Środki pieniężne w kasie</b>	<b>14 419,85</b>	<b>15 152,53</b>
<b>Inne środki pieniężne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne, razem</b>	<b>5 495 762,12</b>	<b>5 074 597,24</b>

29. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Zarząd Stowarzyszenia	3,00	3,00
Pracownicy umysłowi	19,00	19,00
Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
<b>Zatrudnienie, razem</b>	<b>22,00</b>	<b>22,00</b>

30. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia	Rok kończący się dnia 31.12.2009	Rok kończący się dnia 31.12.2008
Zarząd Stowarzyszenia	423 849,12	389 114,28
Rada Stowarzyszenia	0,00	0,00
<b>Wynagrodzenia, razem</b>	<b>423 849,12</b>	<b>389 114,28</b>

31. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2009 roku Stowarzyszenie nie udzieliło osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

32. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nie wystąpiły.

33. Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych.

Nie wystąpiły.

### 34. KAPITAŁY

Ruch w kapitałach własnych Stowarzyszenia w roku obrotowym przedstawiał się następująco:

#### 2009

	Kapitał (fundusz) podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Kapitał własny ogółem
Stan na dzień 01.01.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 010,78	0,00	3 503 010,78
korekty błędów podstawowych zmiany zasad rachunkowości									
Stan na dzień 01.01.2009 roku, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 010,78	0,00	3 503 010,78
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
emisja udziałów									
emisja akcji powyżej wartości nominalnej									
podział zysku (ustawowo)								0,00	0,00
podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)									
Transfery									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie udziałów									
pokrycie straty									
Stan na dzień 31.12.2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 010,78	0,00	3 503 010,78

#### 2008

	Kapitał (fundusz) podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Kapitał własny ogółem
Stan na dzień 01.01.2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 208,60	0,00	3 461 208,60
korekty błędów podstawowych zmiany zasad rachunkowości									
Stan na dzień 01.01.2008 roku, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 208,60	0,00	3 461 208,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 802,18	41 802,18
emisja udziałów									
emisja akcji powyżej wartości nominalnej									
podział zysku (ustawowo)								41 802,18	41 802,18
podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną ...)									
Transfery									
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzenie udziałów									
pokrycie straty									
Stan na dzień 31.12.2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 208,60	41 802,18	3 503 010,78