

**Polski Komitet Narodowy
UNICEF**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
OD 01.01.2010 DO 31.12.2010 ROKU**

Warszawa, dnia 07.04.2011 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 pod adresem Al. Wilanowska 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.

Od dnia 24.11.2008 roku PKN Unicef jest 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 31.12.2010 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") a także przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej. Od roku 2010 zgodnie z § 3 pkt 2 w/w Rozporządzenia wprowadzono nowe wzory bilansu i rachunku zysków i strat, których szczegółowość jest dostosowana do potrzeb jednostki ale nie mniejsza niż określona w załącznikach 1 i 2 rozporządzenia. Z uwagi na tę zmianę prezentowania danych w Sprawozdaniu sporządzono załączniki BIL2009, BIL2008, RZIS2009, RZIS2008, które dokładnie pokazują (w postaci wartości i wskaźników) które pozycje z poprzedniej wersji odpowiadają pozycjom w nowej wersji.

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. Bierne 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 31.12.2010

Bilans

PLN

A K T Y W A	Nota	Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2010
A. Aktywa trwałe		63 258,76	93 013,70
I. Wartości niematerialne i prawne	8.	33 010,62	29 706,99
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9.	30 248,14	63 306,71
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		6 135 732,18	6 374 113,88
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	10.	9 440,66	9 006,91
II. Należności krótkoterminowe	11. 12.	622 410,31	290 912,85
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 495 762,12	6 068 331,41
1) Środki pieniężne	13.	5 495 762,12	6 068 331,41
2) Pozostałe aktywa finansowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14.	8 119,09	5 862,71
Suma aktywów		6 198 990,94	6 467 127,58
P A S Y W A		Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2010
A. Fundusze własne	15.	3 503 010,78	3 503 010,78
I. Fundusz statutowy		0,00	0,00
II. Fundusz z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
IV. Wynik finansowy netto za lata ubiegłe		3 503 010,78	3 503 010,78
IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	16.	0,00	0,00
1) Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		0,00	0,00
2) Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 695 980,16	2 964 116,80
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		895 564,95	788 615,35
1) Kredyty i pożyczki	17.	0,00	1,40
2) Inne zobowiązania	18.	895 564,95	788 613,95
3) Fundusze specjalne		0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	19.	1 435 735,89	2 036 134,23
IV. Rozliczenia międzyokresowe		364 679,32	139 367,22
1) Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00	0,00
2) Inne rozliczenia międzyokresowe	20.	364 679,32	139 367,22
Suma pasywów		6 198 990,94	6 467 127,58

Polski Komitet Narodowy - UNICEF
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2010
Rachunek zysków i strat

PLN

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2009	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2010
A. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:		11 136 530,08	11 517 439,85
I. Przychody działalności odpłatnej	25.	1 489 862,80	1 008 542,52
II. Przychody działalności nieodpłatnej	26.	9 646 667,28	10 508 897,33
B. Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego:		10 334 386,94	10 798 971,87
I. Koszty działalności odpłatnej		1 221 324,03	911 398,54
II. Koszty działalności nieodpłatnej		2 110 424,98	2 152 989,40
III. Środki przekazane (zarezerwowane) do UNICEF	27.	7 002 637,93	7 734 583,93
C. Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (A-B)		802 143,14	718 467,98
D. Koszty administracyjne	28.	1 035 304,50	881 388,09
z tego:			
1) amortyzacja		20 381,90	46 441,93
2) zużycie materiałów i energii		27 429,87	48 260,93
3) usługi obce		343 298,17	343 047,28
4) podatki i opłaty		6 277,00	4 522,98
5) wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		604 859,76	346 928,04
6) pozostałe		33 057,80	92 186,93
E. Zysk (Strata) na działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego (C-D)		-233 161,36	-162 920,11
F. Pozostałe przychody (nie wymienione w A i G)	29.	215 598,62	346 910,38
G. Pozostałe koszty (nie wymienione w B, D i H)	30.	175 513,91	339 458,49
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (E+F-G)		-193 076,65	-155 468,22
I. Przychody finansowe	31.	193 116,44	155 597,64
J. Koszty finansowe	32.	38,79	126,42
K. Zysk (strata) z działalności statutowej pożytku publicznego (H+I-J)		1,00	3,00
L. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (L.I.-L.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (K±L)		1,00	3,00
N. Podatek dochodowy	32.	1,00	3,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		0,00	0,00

Rachunek Zysków i Strat należy analizować łącznie z informacją dodatkową, która stanowi integralną część sprawozdania finansowego

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 **25.03.2011** 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 **25.03.2011** 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 01.01.2010 do 31.12.2010 wynosi **12.420,00** zł netto.

Przekształcenie Bilansu oraz Rachunku Zysków i Strat

W związku ze zmianą prezentowania danych bilansowych - Nota nr 6 pokazuje zmiany w prezentacji danych za rok 2009: rezerwa reprezentująca kwotę środków jakie zostały zarezerwowane dla UNICEF (pozostała kontrybucja) za dany rok jest w nowym formacie pokazana w linii "Rezerwy" jednak linia ta znajduje się w innym miejscu nowego raportu (kwota 1.435.735,89)

Podobnie jak w nocie nr 6 pokazane jest przeniesienie danej kwoty z linii w poprzedniej wersji RZiS do linii w obecnej wersji; kwotę przenieszoną pokazano w danej linii z minusem i strzałką pokazano do której linii w nowej wersji dana kwota została przypisana (znak plus)

8 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

2010

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	63 117,58	0,00	63 117,58
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	21 822,17	0,00	21 822,17
Nabycie	0,00	0,00	21 822,17	0,00	21 822,17
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	84 939,75	0,00	84 939,75
Umorzenie					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	30 106,96	0,00	30 106,96
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	25 125,80	0,00	25 125,80
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	25 125,80	0,00	25 125,80
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	55 232,76	0,00	55 232,76
Odpisy aktualizujące					
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	33 010,62	0,00	33 010,62
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	29 706,99	0,00	29 706,99

2009

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	63 117,58	0,00	63 117,58
Umorzenie					
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	30 106,96	0,00	30 106,96
Odpisy aktualizujące					
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
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

Polski Komitet Narodowy - UNICEF
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2010
Dodatkowe informacje i objaśnienia

9 RZECZOWE AKTYWA TRWALE

2010

	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	23 765,92	86 103,74	0,00	105 246,94	0,00	0,00	215 116,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	96 692,38	0,00	8 872,91	0,00	0,00	105 565,29
Nabycie	0,00	0,00	0,00	96 692,38	0,00	8 872,91	0,00	0,00	105 565,29
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	29 573,37	0,00	-29 573,37	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	23 197,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 197,99
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	23 197,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 197,99
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	567,93	212 369,49	0,00	84 546,48	0,00	0,00	297 483,90
Umorzenie									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	16 420,14	63 201,38	0,00	105 246,94	0,00	0,00	184 868,46
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 159,92	56 288,03	0,00	8 872,91	0,00	0,00	66 320,86
Amortyzacja okresu	0,00	0,00	1 159,92	56 288,03	0,00	8 872,91	0,00	0,00	66 320,86
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	29 573,37	0,00	-29 573,37	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	17 012,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 012,13
Likwidacja i sprzedaż	0,00	0,00	17 012,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 012,13
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia,	0,00	0,00	567,93	149 062,78	0,00	84 546,48	0,00	0,00	234 177,19
Odpisy aktualizujące									
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Saldo otwarcia	0,00	0,00	7 345,78	22 902,36	0,00	0,00	0,00	0,00	30 248,14
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	63 306,71	0,00	0,00	0,00	0,00	63 306,71

2009

	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem
Wartość początkowa									
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	23 765,92	86 103,74	0,00	105 246,94	0,00	0,00	215 116,60
Umorzenie									
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	16 420,14	63 201,38	0,00	105 246,94	0,00	0,00	184 868,46
Odpisy aktualizujące									
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
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
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

10 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Stwarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

11 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

2010

PLN

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 01 stycznia 2010 roku	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na dzień 31 grudnia 2010 roku	0,00	0,00

2009

PLN

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 01 stycznia 2009 roku	0,00	54 913,73
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	54 913,73
Stan na dzień 31 grudnia 2009 roku	0,00	0,00

12 NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - INNE

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
Należności krótkoterminowe - inne		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 m-cy	83 760,04	2 738,71
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	252,43
Z tytułu zebranych środków przy pośredniczeniu w sprzedaży kartek	509 787,62	282 068,24
Z tytułu kaucji	28 862,65	4 130,19
Inne rozrachunki z pracownikami	0,00	400,00
Pozostałe należności	0,00	1 323,28
Razem: Należności krótkoterminowe - inne	622 410,31	290 912,85

13 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
Środki pieniężne w banku	5 481 342,27	6 056 555,29
- rachunki bieżące	7 507,22	34 117,41
- depozyty do 1 roku	5 473 835,05	6 022 437,88
- depozyty powyżej 1 roku	0,00	0,00
- odsetki od depozytu overnight	0,00	0,00
Środki pieniężne w kasie	14 419,85	11 776,12
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Środki pieniężne, razem	5 495 762,12	6 068 331,41

14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNIE

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem długoterminowe	0,00	
ubezpieczenie magazynu	0,00	2 280,01
ubezpieczenie biura	2 674,16	1 129,36
ubezpieczenie	1 360,80	0,00
ubezpieczenie FORD	1 178,00	0,00
abonament tel. Kom + Stac. - koszty roku następnego	0,00	2 453,34
odsetki od lokaty bankowej naliczone do dnia bilansowego	814,63	0,00
Inne	2 091,50	0,00
Razem krótkoterminowe	8 119,09	5 862,71

15 **KAPITAŁY**

Zmiany w kapitałach własnych Stowarzyszenia w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

2010										PLN
	Kapitał (fundusz) podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Kapitał własny ogółem	
Stan na dzień 01.01.2010	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 01.01.2010 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 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 010,78	0,00	3 503 010,78	

2009										PLN
	Kapitał (fundusz) podstawowy	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	Kapitał (fundusz) zapasowy	Kapitał (fundusz) rezerwowy 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)										
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	

16 **PODZIAŁ ZYSKU**

Wynik finansowy za rok 2010 zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową Stowarzyszenia w kolejnym roku obrotowym.

17 Kredyty i pożyczki

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
Rachunek bankowy Getin Bank	0,00	1,40
Razem: Zobowiązania krótkoterminowe - inne	0,00	1,40

18 INNE ZOBOWIĄZANIA

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
Zobowiązania krótkoterminowe - inne		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o terminie do 12 miesięcy	165 666,80	101 253,46
Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	58 426,41	30 613,67
Zobowiązanie z tytułu zebranych środków przy pośredniczeniu w sprzedaży kartek	669 708,00	655 289,89
Zobowiązanie z tytułu karty VISA	431,67	916,31
Inne zobowiązania z pracownikami	1 332,07	540,62
Zobowiązanie z tytułu rozliczeń z wolontariuszami	0,00	0,00
Razem: Zobowiązania krótkoterminowe - inne	895 564,95	788 613,95

19 REZERWY

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

2010

PLN

	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
Stan na dzień 1 stycznia 2010 roku	1 435 735,89	0,00	0,00	0,00	1 435 735,89
Zwiększenia	2 036 134,23	0,00	0,00	0,00	2 036 134,23
Wykorzystanie	1 435 735,89	0,00	0,00	0,00	1 435 735,89
Rozwiązanie		0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na dzień 31 grudnia 2010 roku, w tym:	2 036 134,23	0,00	0,00	0,00	2 036 134,23
Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe	2 036 134,23	0,00	0,00	0,00	2 036 134,23

2009

PLN

	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
Stan na dzień 1 stycznia 2009 roku	1 173 987,00	0,00	0,00	0,00	1 173 987,00
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
Stan na dzień 31 grudnia 2009 roku, w tym:	1 435 735,89	0,00	0,00	0,00	1 435 735,89
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

20 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

PLN

	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Pozostałe	-	-
2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	364 679,32	139 367,22
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	64 443,20	-
Inne, w tym:	300 236,12	139 367,22
- rezerwa na koszty dotyczące roku bieżącego	-610,66	0,00
- pozostałe	284 596,78	130 240,62
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	12 000,00	9 126,60
- rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	4 250,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe - razem	364 679,32	139 367,22

21 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

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

22 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

23 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Stowarzyszenie nie dokonywało odpisów aktualizujących wartość zapasów.

24 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.

25 Przychody z działalności odpłatnej

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 sprzedaż materiałów UNICEF, m. in. Kartek pocztowych, kalendarzy, zabawek	0,00	0,00
2 zabawek.	1 489 862,80	1 008 542,52
Przychody netto ze sprzedaży, razem	1 489 862,80	1 008 542,52

26 Przychody z działalności nieodpłatnej

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Darowizny, w tym :	9 640 367,28	10 508 897,33
- kwoty wpłat z tytułu 1% podatku	260 149,42	328 043,87
Przychody netto ze sprzedaży, razem	9 640 367,28	10 508 897,33

27 Środki przekazane (zarezerwowane) do UNICEF

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Środki przekazane	5 566 902,04	5 698 449,70
2 Środki zarezerwowane	1 435 735,89	2 036 134,23
Przychody netto ze sprzedaży, razem	7 002 637,93	7 734 583,93

28 KOSZTY ADMINISTRACYJNE W UKŁADZIE RODZAJOWYM

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Amortyzacja	20 381,90	46 441,93
2 Zużycie materiałów i energii	27 429,87	48 260,93
3 Usługi obce	343 298,17	343 047,28
4 Podatki i opłaty	6 277,00	4 522,98
5 Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	604 859,76	346 928,04
6 Pozostałe	33 057,80	92 186,93
Koszty według rodzaju, razem	1 035 304,50	881 388,09

29 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 500,00	0,00
2 Dotacje	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne, w tym:	201 098,62	346 910,38
- środki pozyskane od UNICEF Genewa	152 903,22	0,00
- otrzymane darowizny - nieodpłatna publikacja	0,00	328 997,50
- pozostałe przychody operacyjne	48 195,40	17 912,88
Pozostałe przychody operacyjne, razem	215 598,62	346 910,38

30 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 185,86
2 Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3 Inne koszty operacyjne, w tym:	175 513,91	333 272,63
- koszty pokryte środkami pozyskanymi od UNICEF Genewa	152 903,22	0,00
- koszty - nieodpłatnej publikacja	0,00	328 997,50
- inne koszty operacyjne	22 610,69	4 275,13
Pozostałe koszty operacyjne, razem	175 513,91	339 458,49

31 PRZYCHODY FINANSOWE

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Odsetki w tym:	192 001,12	156 041,95
- odsetki bankowe	192 001,12	155 597,64
2 Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3 Różnice kursowe z wyceny	1 115,32	-444,31
4 Pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
Przychody finansowe, razem	193 116,44	155 597,64

32 KOSZTY FINANSOWE

PLN

Rodzaj działalności	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
1 Odsetki	38,79	126,42
2 Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3 Różnice kursowe	0,00	0,00
4 Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe, razem	38,79	126,42

Polski Komitet Narodowy - UNICEF
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 31.12.2010
Dodatkowe informacje i objaśnienia

32 PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

PLN

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2009	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2010
Zysk (strata) brutto	1,00	3,00
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-6 962,41	-1 184,95
- rozwiązanie odpisu na należności rezerw na należności	0,00	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - odwrócenie wycena na dzień	-817,20	-370,32
- rezerwa na należności	0,00	0,00
- wpłaty z tytułu spisanych należności w poprzednich latach	-5 032,50	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - na dzień bilansowy	-298,08	0,00
- zarachowane odsetki od lokaty	-814,63	-814,63
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 809 168,68	2 041 681,65
- koszty reprezentacji	2 293,85	5 565,88
- rezerwy na kontrybucje	1 435 735,91	2 036 134,23
- rezerwy pozostałe	300 846,78	0,00
- odsetki budżetowe	7,00	-18,46
- koszty związane z działalnością Rady Stowarzyszenia	0,00	0,00
- utworzone odpisy aktualizujące na należności	0,00	0,00
- spisane należności	11 504,45	0,00
- spisana aplikacja SMS	0,00	0,00
- pozostałe koszty	31 083,95	0,00
- darowizny rzeczowe	5 000,00	0,00
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe wycena - na dzień bilansowy	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe - odwrócenie wycena bilansowej	0,00	0,00
- wpłaty na PFRON	5 835,00	0,00
- niezapłacony ZUS	16 861,74	0,00
(+) Przychody roku poprzedniego podlegające opodatkowaniu w roku	4 689,97	0,00
- darowizny z roku poprzedniego otrzymane w roku bilansowym	0,00	0,00
- zarachowane odsetki od lokaty	4 689,97	0,00
(-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku	-1 148 406,48	-1 435 399,08
- zapłacony ZUS w roku bieżącym	-17 168,59	19 198,57
- rozwiązanie rezerw bilansowych z poprzedniego roku	42 749,11	-18 861,74
- zrealizowane rezerwy na kontrybucje	-1 173 987,00	-1 435 735,91
Dochód / Strata do opodatkowania	658 490,76	605 100,62
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.	658 483,76	605 082,16
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7,00	18,46
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy (bieżące zobowiązanie)	1	3

33 PRZYCHODY I KOSZTY W PODZIALE NA DZIAŁALNOŚĆ ODPŁATNA I NIEODPŁATNĄ
zgodnie z ustawą z 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

PLN		
DZIAŁALNOŚĆ ODPŁATNA	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 489 862,80	1 008 542,52
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	1 221 324,03	911 398,54
Działalność odpłatna, razem	268 538,77	97 143,98

PLN		
DZIAŁALNOŚĆ NIEODPŁATNA	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
Darowizny, w tym :	9 640 367,28	10 508 897,33
- kwoty wpłat z tytułu 1% podatku	260 149,42	328 043,87
Składki członkowskie	6 300,00	0,00
Środki pozyskane od UNICEF Genewa	152 903,22	154 356,16
Pozostałe koszty statutowe	2 110 424,98	2 152 989,40
Środki przekazane do UNICEF Genewa	7 002 637,93	7 734 583,93
Koszty pokryte środkami pozyskanymi od UNICEF Genewa	152 903,22	154 356,16
Działalność nieodpłatna, razem	533 604,37	621 324,00

PLN		
DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁA	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
Pozostałe przychody operacyjne	48 195,40	17 912,88
Przychody finansowe	193 116,44	155 597,64
Zysk/Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 500,00	-6 185,86
Koszty ogólnego zarządu	1 035 304,50	881 388,09
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	22 610,69	4 275,13
Koszty finansowe	38,79	126,42
Działalność pozostała, razem	-802 142,14	-718 464,98

Zysk/Strata Brutto	1,00	3,00
---------------------------	-------------	-------------

34 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

PLN		
Grupa zatrudnionych	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
Zarząd Stowarzyszenia	3,00	2,67
Pracownicy umysłowi	19,00	19,67
Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
Zatrudnienie, razem	22,00	22,34

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

Wynagrodzenia	Za okres od 01.01.2009 do 31.12.2009	Za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
Zarząd Stowarzyszenia	423 849,12	380 000,00
Rada Stowarzyszenia	0,00	0,00
Wynagrodzenia, razem	423 849,12	380 000,00

36 INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM

Bilans - wersja poprzednia		Bilans - wersja obecna	
AKTYWA	Na dzień 31 grudnia 2009	Na dzień 31 grudnia 2009	AKTYWA
(w złotych)			
A. Aktywa trwałe	63 258,76	0,00	63 258,76
I. Wartości niematerialne i prawne	33 010,62	0,00	33 010,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		
2. Wartość firmy	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 010,62		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 248,14	0,00	30 248,14
1. Środki trwałe	30 248,14		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 345,78		
c) urządzenia techniczne i maszyny	22 902,36		
d) środki transportu	0,00		
e) inne środki trwałe	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00		
2. Od pozostałych jednostek	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		
B. Aktywa obrotowe	6 135 732,18	0,00	6 135 732,18
I. Zapasy	9 440,66		9 440,66
1. Materiały	9 440,66		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00		
4. Towary	0,00		
5. Zaliczki na dostawy	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	622 410,31	0,00	622 410,31
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00		
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
b) inne	0,00		
2. Należności od pozostałych jednostek	622 410,31		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	83 760,04		
- do 12 miesięcy	83 760,04		
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		
c) inne	538 650,27		
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 495 762,12	0,00	5 495 762,12
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 495 762,12		
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 495 762,12		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 495 762,12		
- inne środki pieniężne	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 119,09	0,00	8 119,09
Aktywa razem	6 198 990,94		6 198 990,94
			Suma Aktywów

PASYWA		Na dzień 31 grudnia 2009		Na dzień 31 grudnia 2009	P A S Y W A
(w złotych)					
A. Kapitał (fundusz) własny		3 503 010,78	0,00	3 503 010,78	A. Fundusze własne
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00		0,00	I. Fundusz statutowy
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	0,00	II. Fundusz z aktualizacji wyceny
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		3 503 010,78	0,00	3 503 010,78	IV. Wynik finansowy netto za lata ubiegłe
VIII. Zysk (strata) netto		0,00		0,00	IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00		0,00	1) Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)
				0,00	2) Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 695 980,16		2 695 980,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
I. Rezerwy na zobowiązania		1 435 735,89			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00			
- długoterminowa		0,00			
- krótkoterminowa		0,00			
3. Pozostałe rezerwy		1 435 735,89			
- długoterminowe		0,00			
- krótkoterminowe		1 435 735,89	-1 435 735,89		
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00		0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00			
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00			
a) kredyty i pożyczki		0,00			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c) inne zobowiązania finansowe		0,00			
d) inne		0,00			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		895 564,95	0,00	895 564,95	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00			
- do 12 miesięcy		0,00			
- powyżej 12 miesięcy		0,00			
b) inne		0,00		0,00	1) Kredyty i pożyczki
2. Wobec pozostałych jednostek		895 564,95	0,00	895 564,95	2) Inne zobowiązania
a) kredyty i pożyczki		0,00		0,00	3) Fundusze specjalne
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c) inne zobowiązania finansowe		0,00			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		165 666,80			
- do 12 miesięcy		165 666,80	1 435 735,89	1 435 735,89	III. Rezerwy na zobowiązania
- powyżej 12 miesięcy		0,00			
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00			
f) zobowiązania wekslowe		0,00			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		58 426,41			
h) z tytułu wynagrodzeń		556,69			
i) inne		670 915,05			
3. Fundusze specjalne		0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		364 679,32		364 679,32	IV. Rozliczenia międzyokresowe
1. Ujemna wartość firmy		0,00		0,00	1) Rozliczenia międzyokresowe przychodów
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		364 679,32		364 679,32	2) Inne rozliczenia międzyokresowe
- długoterminowe		0,00			
- krótkoterminowe		364 679,32			
Pasywa razem		6 198 990,94	0,00	6 198 990,94	Suma pasywów

Bilans - wersja poprzednia		Bilans - wersja obecna	
AKTYWA	Na dzień 31 grudnia 2008	Na dzień 31 grudnia 2008	AKTYWA
(w złotych)			
A. Aktywa trwałe	42 357,38	0,00	A. Aktywa trwałe
I. Wartości niematerialne i prawne	15 333,26	0,00	I. Wartości niematerialne i prawne
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00		
2. Wartość firmy	0,00		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	15 333,26		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	27 024,12	0,00	II. Rzeczowe aktywa trwałe
1. Środki trwałe	27 024,12		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 665,62		
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 358,50		
d) środki transportu	0,00		
e) inne środki trwałe	0,00		
2. Środki trwałe w budowie	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Należności długoterminowe
1. Od jednostek powiązanych	0,00		
2. Od pozostałych jednostek	0,00		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Inwestycje długoterminowe
1. Nieruchomości	0,00		
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00		
B. Aktywa obrotowe	5 759 598,43	0,00	B. Aktywa obrotowe
I. Zapasy	4 100,34	0,00	I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych
1. Materiały	4 100,34		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00		
4. Towary	0,00		
5. Zaliczki na dostawy	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	675 409,77	0,00	II. Należności krótkoterminowe
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00		
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
b) inne	0,00		
2. Należności od pozostałych jednostek	675 409,77		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	185 668,21		
- do 12 miesięcy	185 668,21		
- powyżej 12 miesięcy	0,00		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		
c) inne	489 741,56		
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 074 597,24	0,00	III. Inwestycje krótkoterminowe
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 074 597,24		
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
b) w pozostałych jednostkach	0,00		
- udziały lub akcje	0,00		
- inne papiery wartościowe	0,00		
- udzielone pożyczki	0,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 074 597,24		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 074 597,24		
- inne środki pieniężne	0,00		
- inne aktywa pieniężne	0,00		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 491,08	0,00	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
Aktywa razem	5 801 955,81	0,00	5 801 955,81
			Suma Aktywów

PASYWA		Na dzień 31 grudnia 2008		Na dzień 31 grudnia 2008	P A S Y W A
(w złotych)					
A. Kapitał (fundusz) własny		3 503 010,78	0,00	3 503 010,78	A. Fundusze własne
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		0,00		0,00	I. Fundusz statutowy
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	0,00	II. Fundusz z aktualizacji wyceny
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		3 461 208,60	0,00	3 461 208,60	IV. Wynik finansowy netto za lata ubiegłe
VIII. Zysk (strata) netto		41 802,18	0,00	41 802,18	IV. Wynik finansowy netto za rok obrotowy
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00		0,00	1) Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)
				0,00	2) Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 298 945,03		2 298 945,03	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
I. Rezerwy na zobowiązania		1 173 987,00			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00			
- długoterminowa		0,00			
- krótkoterminowa		0,00			
3. Pozostałe rezerwy		1 173 987,00			
- długoterminowe		0,00			
- krótkoterminowe		1 173 987,00	-1 173 987,00		
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00		0,00	I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00			
2. Wobec pozostałych jednostek		0,00			
a) kredyty i pożyczki		0,00			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c) inne zobowiązania finansowe		0,00			
d) inne		0,00			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		923 532,41	0,00	923 532,41	II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00			
- do 12 miesięcy		0,00			
- powyżej 12 miesięcy		0,00			
b) inne		0,00		0,00	1) Kredyty i pożyczki
2. Wobec pozostałych jednostek		923 532,41	0,00	923 532,41	2) Inne zobowiązania
a) kredyty i pożyczki		0,00		0,00	3) Fundusze specjalne
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00			
c) inne zobowiązania finansowe		0,00			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		61 406,17			
- do 12 miesięcy		61 406,17	1 173 987,00	1 173 987,00	III. Rezerwy na zobowiązania
- powyżej 12 miesięcy		0,00			
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00			
f) zobowiązania wekslowe		0,00			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		60 233,68			
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00			
i) inne		801 892,56			
3. Fundusze specjalne		0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		201 425,62		201 425,62	IV. Rozliczenia międzyokresowe
1. Ujemna wartość firmy		0,00		0,00	1) Rozliczenia międzyokresowe przychodów
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		201 425,62		201 425,62	2) Inne rozliczenia międzyokresowe
- długoterminowe		0,00			
- krótkoterminowe		201 425,62			
Pasywa razem		5 801 955,81	0,00	5 801 955,81	Suma pasywów

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Rok zakończony dnia 31.12.2008
(w złotych)	
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 726 814,89
- od jednostek powiązanych	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 751 182,10
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-24 367,21
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00
- jednostkom powiązanym	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	1 726 814,89
D. Koszty sprzedaży	1 274 936,14
E. Koszty ogólnego zarządu	1 085 465,42
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-633 586,67
G. Pozostałe przychody operacyjne	7 958 835,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 502,62
II. Dotacje	0,00
III. Inne przychody operacyjne	7 954 332,81
1. Darowizny	7 785 122,60
2. Składki członkowskie	950,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	168 260,21
H. Pozostałe koszty operacyjne	7 476 483,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	54 913,73
III. Inne koszty operacyjne	7 421 569,95
1. Pozostałe koszty statutowe	1 728 422,78
2. Kontrybucje Genewa	5 450 219,52
3. Inne koszty operacyjne	242 927,65
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-151 234,92
J. Przychody finansowe	193 065,60
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
II. Odsetki, w tym:	192 062,47
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V. Inne	1 003,13
K. Koszty finansowe	23,50
I. Odsetki, w tym:	23,50
- dla jednostek powiązanych	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV. Inne	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	41 807,18
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L±M)	41 807,18
O. Podatek dochodowy	5,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	41 802,18

0,00
7 786 072,601 274 936,14
1 728 422,78

5 450 219,52

-1 274 936,14

0,00

-4 502,62

-7 785 122,60

-950,00

4 502,62

-54 913,73

-1 728 422,78

-5 450 219,52

54 913,73

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

Rok zakończony dnia 31.12.2008	Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)
(w złotych)	
9 512 887,49	A. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:
1 726 814,89	I. Przychody działalności odpłatnej
7 786 072,60	II. Przychody działalności nieodpłatnej
8 453 578,44	B. Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego:
1 274 936,14	I. Koszty działalności odpłatnej
1 728 422,78	II. Koszty działalności nieodpłatnej
5 450 219,52	III. Środki przekazane (i/lub zarezerwowane) do UNICEF
1 059 309,05	C. Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (A-B)
1 085 465,42	D. Koszty administracyjne
	z tego:
26 366,50	1) amortyzacja
47 507,79	2) zużycie materiałów i energii
327 623,66	3) usługi obce
11 126,31	4) podatki i opłaty
621 668,31	5) wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
51 172,85	6) pozostałe
-26 156,37	E. Zysk (Strata) na działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego (C-D)
172 762,83	F. Pozostałe przychody (nie wymienione w A i G)
297 841,38	G. Pozostałe koszty (nie wymienione w B, D i H)
-151 234,92	H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (E+F-G)
193 065,60	I. Przychody finansowe
23,50	J. Koszty finansowe
41 807,18	K. Zysk (strata) z działalności statutowej pożytku publicznego (H+I-J)
0,00	L. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (L.I.-L.II.)
0,00	I. Zyski nadzwyczajne
0,00	II. Straty nadzwyczajne
41 807,18	M. Zysk (strata) brutto (K±L)
5,00	N. Podatek dochodowy
41 802,18	O. Zysk (strata) netto (M-N)

UNICEF in PL

Rachunek zysków i strat

PLN

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2009	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2010
A. Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:		11 791 819,97	12 160 533,64
I. Przychody działalności odpłatnej		2 145 152,69	1 651 636,31
II. Przychody działalności nieodpłatnej		9 646 667,28	10 508 897,33
B. Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego:		10 989 676,83	11 442 065,66
I. Koszty działalności odpłatnej		1 221 324,03	911 398,54
II. Koszty działalności nieodpłatnej		2 110 424,98	2 152 989,40
III. Środki przekazane (zarezerwowane) do UNICEF		7 657 927,82	8 377 677,72
C. Wynik finansowy działalności statutowej pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (A-B)		802 143,14	718 467,98
D. Koszty administracyjne		1 035 304,50	881 388,09
z tego:			
1) amortyzacja		20 381,90	46 441,93
2) zużycie materiałów i energii		27 429,87	48 260,93
3) usługi obce		343 298,17	343 047,28
4) podatki i opłaty		6 277,00	4 522,98
5) wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		604 859,76	346 928,04
6) pozostałe		33 057,80	92 186,93
E. Zysk (Strata) na działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego (C-D)		-233 161,36	-162 920,11
F. Pozostałe przychody (nie wymienione w A i G)		215 598,62	346 910,38
G. Pozostałe koszty (nie wymienione w B, D i H)		175 513,91	339 458,49
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (E+F-G)		-193 076,65	-155 468,22
I. Przychody finansowe		193 116,44	155 597,64
J. Koszty finansowe		38,79	126,42
K. Zysk (strata) z działalności statutowej pożytku publicznego (H+I-J)		1,00	3,00
L. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (L.I.-L.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (K±L)		1,00	3,00
N. Podatek dochodowy		1,00	3,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)		0,00	0,00