



Fundacja WWF Polska

02-520 Warszawa ul. Wiśniowa 38  
tel. 22 849 84 69 fax: 22 646 36 72  
NIP:521-32-41-055 REGON:01548109

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Fundacji WWF Polska

### w Warszawie, ul. Wiśniowa 38

### za rok obrotowy 2012

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Fundacja WWF Polska ma swoją siedzibę przy ulicy Wiśniowej 38 w Warszawie.
2. Podstawowy przedmiot działalności fundacji to ochrona środowiska naturalnego i procesów ekologicznych czyli działalność w zakresie ekologii i ochrony środowiska w tym prace badawcze i naukowe PKD 72.19.Z. Fundacja prowadziła również działalność gospodarczą, głównie w zakresie usług reklamowych oraz sprzedaży towarów.
3. Celem fundacji jest działanie zmierzające do ochrony środowiska naturalnego i procesów ekologicznych, a zwłaszcza fauny i flory, krajobrazu, wód, gleby, powietrza i innych bogactw naturalnych, ze szczególnym uwzględnieniem utrzymania podstawowych procesów ekologicznych i systemów podtrzymywania życia oraz zachowania i zapewnienia nieprzerwanego korzystania z gatunków genetycznych i różnorodności ekosystemu.
4. Fundacja WWF Polska zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, pod numerem KRS 0000160673. Fundacja wpisana jest również do rejestru przedsiębiorców.
5. Czas trwania działalności fundacji nie jest ograniczony w statucie.
6. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012 r.
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w 2013 roku. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Fundacji:
  - 1) wartości nienaturalne i prawne według wartości początkowej po pomniejszeniu o dotychczasowe odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
  - 2) środki trwałe według wartości początkowej po pomniejszeniu o dotychczasowe odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),
  - 3) zapasy towarów według cen nabycia,
  - 4) należności w kwotach wymaganej zapłaty,
  - 5) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej przeliczono po kursie ustalonym przez Prezesa NBP, obowiązującym w dniu bilansowym,
  - 6) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w wartości z dnia ich aktywowania w części nierozliczonej do dnia bilansowego,
  - 7) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
  - 8) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,
  - 9) rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenione zostały w równowartości nie wydatkowanych do dnia bilansowego dotacji otrzymanych na realizowane przez Fundację projekty.

Data sporządzenia:

Warszawa, dn. 31.05.2013 r.

ZARZĄD:

Helena Trenkler - Główna Księgową

/podpis osoby sporządzającej/

Magdalena Dul-Komosińska  
Dyrektor Naczelny Zarządu

Frederick Kwame Kumah  
Członek Zarządu

**II. BILANS**  
**Fundacji WWF Polska**  
**w Warszawie, ul. Wiśniowa 38**  
**za rok obrotowy 2012**

**AKTYWA**

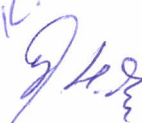
**w zł i gr.**

Wyszczególnienie aktywów	Stan na dzień:	
	31.12.2011 r.*	31.12.2012 r.
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>166 189,24</b>	<b>110 051,63</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>14 054,75</b>	<b>36 692,16</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	14 054,75	36 692,16
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>130 949,16</b>	<b>73 359,47</b>
1. Środki trwałe	130 949,16	73 359,47
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej (w tym spółdzielcze prawo do lokalu)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	79 385,36	40 160,85
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	51 563,80	33 198,62
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>13 692,72</b>	<b>0,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	13 692,72	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
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	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>7 492,61</b>	<b>0,00</b>

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



1	2	3
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 154 982,60</b>	<b>8 112 336,72</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>62 417,07</b>	<b>229 903,94</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	19 765,92	15 588,24
5. Zaliczki na poczet dostaw	42 651,15	214 315,70
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>274 258,47</b>	<b>359 427,19</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-tu miesięcy	0,00	0,00
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne należności	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	274 258,47	359 427,19
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	230 953,13	129 487,40
• do 12-tu miesięcy	230 953,13	129 487,40
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne należności	43 305,34	229 939,79
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 293 827,85</b>	<b>6 518 358,18</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 293 827,85	6 518 358,18
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
• udziały lub akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
• udziały i akcje	0,00	0,00
• inne papiery wartościowe	0,00	0,00
• pożyczki udzielone	0,00	0,00
• inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 293 827,85	6 518 358,18
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	5 293 827,85	6 518 358,18
• inne środki pieniężne	0,00	0,00
• inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>1 524 479,21</b>	<b>1 004 647,41</b>
<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>7 321 171,84</b>	<b>8 222 388,35</b>

F. K. K.  


PASYWA

w zł i gr.

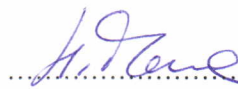
1	2	3
<b>A. Fundusz własny</b>	<b>2 542 987,20</b>	<b>5 008 294,40</b>
<b>I. Fundusz statutowy</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
<b>II. Fundusz zasobowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Fundusz z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Fundusz rezerwowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Zysk / Strata (nadwyżka / niedobór) lat poprzednich</b>	<b>2 327 090,58</b>	<b>3 997 423,55</b>
<b>VI. Zysk / Strata (nadwyżka / niedobór) netto za rok obrotowy</b>	<b>210 896,62</b>	<b>1 005 870,85</b>
<b>VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 778 184,64</b>	<b>3 214 093,95</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>101 105,71</b>	<b>138 678,83</b>
1. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	101 105,71	138 678,83
a) długoterminowe	17 149,21	17 612,78
b) krótkoterminowe	83 956,50	121 066,05
2. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne (pozostałe)	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 434 303,93</b>	<b>1 006 092,95</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
• do 12-tu miesięcy	0,00	0,00
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
b) inne zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 434 303,93	1 006 092,95
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	1 075 136,34	691 064,91
• do 12-tu miesięcy	1 075 136,34	691 064,91
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	299 806,43	210 941,37
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 166,00	95 064,39
i) inne zobowiązania	16 195,16	9 022,28

*E. K. K. G. H. G.*

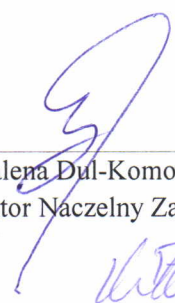
1	2	3
<b>3. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Z.F.Ś.S	0,00	0,00
b) pozostałe fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 242 775,00</b>	<b>2 069 322,17</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>3 242 775,00</b>	<b>2 069 322,17</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	3 242 775,00	2 069 322,17
<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>7 321 171,84</b>	<b>8 222 388,35</b>

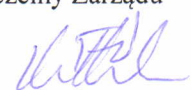
\* kolumna prezentująca dane za rok poprzedni została przekształcona w celu zapewnienia porównywalności danych. Informacje nt. przekształcenia zawarto w notcie nr 3.5.4. dodatkowych informacji i objaśnień.

Data sporządzenia:  
Warszawa, 31.05.2013 r.

  
.....  
Helena Trenkler - Główna Księgowa  
(podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD:

  
.....  
Magdalena Dul-Komosińska  
Dyrektor Naczelny Zarządu

  
.....  
Frederick Kwame Kumah  
Członek Zarządu





Fundacja WWF Polska  
02-520 Warszawa ul. Wiśniowa 38  
tel. 22 849 84 69 fax: 22 646 30 11  
NIP:521-32-41-055 REGON:015481011

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Fundacji WWF Polska

w Warszawie, ul. Wiśniowa 38

za okres od 1 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r. (w złotych)

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2012
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>18 756 644,21</b>	<b>16 622 719,71</b>
	I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
	II. Inne przychody określone statutem, w tym:	18 756 644,21	16 622 719,71
	1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9 232 270,29	8 202 466,37
	2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
	3. Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 373 142,53	1 464 073,98
	4. Pozostałe przychody określone statutem	8 151 231,39	6 956 179,36
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>17 573 314,25</b>	<b>14 703 194,21</b>
	I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	9 440 840,92	9 375 921,99
	II. Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
	III. Pozostałe koszty statutowe	8 132 473,33	5 327 272,22
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 183 329,96</b>	<b>1 919 525,50</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług</b>	<b>888 078,70</b>	<b>824 868,18</b>
	I. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	65 394,03	9 724,45
	II. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	822 684,67	815 143,73
<b>E.</b>	<b>Koszty własne sprzedanych towarów, produktów i usług</b>	<b>368 358,19</b>	<b>237 955,20</b>
	I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 654,86	6 652,68
	II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	344 703,33	231 302,52
<b>F.</b>	<b>Zysk/strata na sprzedaży (D-E)</b>	<b>519 720,51</b>	<b>586 912,98</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnozakładowe (administracyjne)</b>	<b>1 725 634,80</b>	<b>1 443 073,48</b>
	1. Zużycie materiałów i energii	75 998,13	67 317,06
	2. Usługi obce	344 255,09	120 660,57
	3. Podatki i opłaty	67 835,36	44 282,28
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	996 583,11	1 038 856,49
	5. Amortyzacja	39 619,38	53 272,52
	6. Pozostałe koszty	201 343,73	118 684,56
<b>H.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F-G)</b>	<b>-22 584,33</b>	<b>1 063 365,00</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>151 932,69</b>	<b>80 252,64</b>
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 400,00	0,00
	II. Inne pozostałe przychody operacyjne	143 532,69	80 252,64
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>123 498,21</b>	<b>25 547,95</b>
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	12 720,72
	III. Inne pozostałe koszty operacyjne	123 498,21	12 827,23
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności operacyjnej (H+I-J)</b>	<b>5 850,15</b>	<b>1 118 069,69</b>
<b>L.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>217 088,83</b>	<b>197,32</b>
	I. Dywidendy z tytułu udziałów	0,00	0,00
	II. Odsetki uzyskane,	635,12	197,32
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	216 453,71	0,00
<b>Ł.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>12 042,36</b>	<b>102 346,16</b>
	I. Odsetki zapłacone	12 042,36	5 035,45
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Pozostałe	0,00	97 310,71
<b>M.</b>	<b>Wynik finansowy na działaln. statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (K+L-Ł)</b>	<b>210 896,62</b>	<b>1 015 920,85</b>
<b>N.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.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>O.</b>	<b>Zysk/strata brutto (M+/- N),</b>	<b>210 896,62</b>	<b>1 015 920,85</b>
<b>P.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>10 050,00</b>
<b>R.</b>	<b>Zysk (Strata) netto (O-P)</b>	<b>210 896,62</b>	<b>1 005 870,85</b>

Data sporządzenia:

31.05.2013 Magdalena Dul-Komosińska - Dyrektor Naczelny Zarządu

Frederick Kwame Kumah - Członek Zarządu

Helena Trenkler - Główna Księgowa  
(podpis osoby sporządzającej)





Fundacja WWF Polska  
02-520 Warszawa ul. Wiśniowa 38  
tel. 22 849 84 69 fax: 22 646 36 72  
NIP:521-32-41-055 REGON:015481019

## IV. Informacja dodatkowa za 2012 r. Fundacji WWF Polska w Warszawie, ul. Wiśniowa 38

3.1.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia, - aktualizacji, - przemieszczenia, - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży, - aktualizacji, - przemieszczenia, - inne	Stan na koniec roku obrotowego			
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00			
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00			
3. urządzenia techniczne i maszyny	151 014,14	57 417,58	12 446,96	195 984,76			
4. środki transportu	59 303,62	1 211,55	0,00	60 515,17			
5. inne środki trwałe	108 330,26	15 808,00	58 630,00	65 508,26			
6. środki trwałe do wartości 3500,00zł	241 874,89	71 901,18	28 422,22	285 353,85			
<b>Razem</b>	<b>560 522,91</b>	<b>146 338,31</b>	<b>99 499,18</b>	<b>607 362,04</b>			

b. Umozroczenie środków trwałych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń, - aktualizacji, - przemieszczenia, - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży, - aktualizacji, - przemieszczenia, - inne	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. urządzenia techniczne i maszyny	71 628,78	96 642,09	12 446,96	155 823,91	79 385,36	40 160,85	
4. środki transportu	59 303,62	1 211,55	0,00	60 515,17	0,00	0,00	
5. inne środki trwałe	56 766,46	34 173,18	58 630,00	32 309,64	51 563,80	33 198,62	
6. środki trwałe do wartości 3500,00zł	241 874,89	71 901,18	28 422,22	285 353,85	0,00	0,00	
<b>Razem</b>	<b>429 573,75</b>	<b>203 928,00</b>	<b>99 499,18</b>	<b>534 002,57</b>	<b>130 949,16</b>	<b>73 359,47</b>	

3.1.1.

Handwritten signature and initials in blue ink.

3.1.1.

c. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -nabywania, -aktualizacji, -przemieszczenia, -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży, -aktualizacji, -przemieszczenia, -inne	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	46 925,76	55 528,39	0,00	102 454,15
2. Wartości niematerialne i prawne do 3500,00 zł	31 789,77	6 728,10	0,00	38 517,87
<b>Razem</b>	<b>78 715,53</b>	<b>62 256,49</b>	<b>0,00</b>	<b>140 972,02</b>

3.1.1.

d. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: -umorzeń, -aktualizacji, -przemieszczenia, -inne	Zmniejszenia z tytułu: -sprzedaży, -aktualizacji, -przemieszczenia, -inne	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Inne wartości niematerialne i prawne	32 871,01	32 890,98	0,00	65 761,99	14 054,75	36 692,16
2. Wartości niematerialne i prawne do 3500,00 zł	31 789,77	6 728,10	0,00	38 517,87	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>64 660,78</b>	<b>39 619,08</b>	<b>0,00</b>	<b>104 279,86</b>	<b>14 054,75</b>	<b>36 692,16</b>

3.1.1.

e. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

3.1.1.

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Ogółem zapasy wg spisu z natury wg rodzajów:</b>	<b>19 765,92</b>	<b>15 588,24</b>
a. zabawki pluszaki	3 628,65	3 241,89
b. smycze z pandą	81,06	81,06
c. znaczki z pandą	68,00	68,00
d. koszulki dziecięce z logo	1 558,26	1 558,26
e. koszulki dla dorosłych z logo	12 076,55	10 081,43
f. Kubki z logo	2 353,40	557,60

3.1.2.

Grunty użytkowane wieczysto- nie występują



3.1.3.

Środki trwałe używana na podstawie umowy najmu lub dzierżawy					
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)					0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00	0,00	0,00
4. środki transportu	147 006,74		3 613,60	150 620,34	0,00
5. inne środki trwałe	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>147 006,74</b>		<b>3 613,60</b>	<b>150 620,34</b>	<b>0,00</b>

3.1.4.

Zobowiązania wobec budżetu państwa oraz jednostek sanorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - nie występują

3.1.5

Fundusz statutowy (założycielski) wynosi 5 000,00 zł. i nie uległ zmianie.

3.1.6

Nierozliczony wynik z lat ubiegłych składa się z następujących pozycji:	Wartość
ogółem	3 997 423,55
korekta wyniku finansowego lat poprzednich dokonana w 2012 roku	1 459 436,35
wynik bilansowy netto za 2011 rok	210 896,62
strata za 2010 rok	-2 456 868,73
wynik bilansowy netto za 2009 rok	1 559 098,21
wynik bilansowy netto za 2008 rok	1 555 762,38
korekta funduszu założycielskiego w 2008r.	2 000,00
korekta WNIP w 2008r. dotycząca lat poprzednich	-9 324,12
wynik bilansowy netto za 2007 rok	430 183,73
strata za 2006 rok	-52 638,52
wynik bilansowy netto za 2005 rok	96 537,53
wynik bilansowy netto za 2004 rok	973 956,22
wynik bilansowy netto za 2003 rok	228 383,88

3.1.7.

Zarząd proponuje nie dzielić wyniku bilansowego za rok obrotowy 2012 i zysk zaliczyć w poczet nierozliczonego wyniku lat ubiegłych.

3.1.8.

Informacje o stanie rezerw:					
Rezerwy na koszty i zobowiązania	Wyszczególnienie	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	Wykorzystanie		Rozwiązanie
1. Rezerwy długoterminowe ogółem		17 149,21	463,57	0,00	17 612,78
a. na świadczenia emerytalne i podobne		17 149,21	463,57		17 612,78
b. na pozostałe koszty					0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe ogółem		83 956,50	121 066,05	0,00	121 066,05
a. na świadczenia emerytalne i podobne		83 956,50	121 066,05		121 066,05
b. na pozostałe koszty					0,00
<b>Razem</b>		<b>101 105,71</b>	<b>121 529,62</b>	<b>0,00</b>	<b>138 678,83</b>

F.K.K.  
H.R.

3.1.9.

Odpisy aktualizujące wartość należności				
Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia: -rozwiązanie wykorzystanie	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Należności z tytułu kaucji	0,00	12 720,72	0,00	12 720,72
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>12 720,72</b>	<b>0,00</b>	<b>12 720,72</b>

3.1.10. **Podział zobowiązań długoterminowych** - nie występują, zaś podział pozostałych zobowiązań według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty przedstawiony jest w bilansie.

3.1.11.

I. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	Tytuły		stan na koniec roku obrotowego
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:</b>	<b>1 524 479,21</b>	<b>1 004 647,41</b>	
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00	
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2 573,49	1 828,39	
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	11 656,54	10 961,58	
d. licencje roczne	6 081,66	57 588,84	
e. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 007,02	6 344,45	
<i>w tym długoterminowe:</i>	<i>7 492,61</i>	<i>2 121,75</i>	
f. RMK Projektów:	1 489 137,00	909 409,15	
Projekt Ochrona populacji rysia	0,00	49 968,21	
Projekt Ochrona niedźwiedzia	0,00	253 093,13	
Projekt Cites	0,00	74 352,49	
Projekt Duże Drapieżniki	616 636,00	30 394,97	
Projekt Ochrona siedlisk morskich	0,00	47 041,85	
Projekt Ssaki bałtyckie	141 860,00	364 997,93	
Projekt Zrównoważone rybołówstwo	102 708,00	0,00	
Projekt SOS dla Ziemi	231 410,00	0,00	
Projekt Czyszczenie Bałtyku	396 523,00	89 560,57	
g. podatek VAT do odliczenia w przyszłych okresach	10 023,50	18 515,00	

B.K.T.  
M.K.



3.1.11.

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)</b>	<b>3 242 775,00</b>	<b>2 069 322,17</b>
Projekt Odra	120 243,00	120 243,00
Projekt Klimat i Energia	81 694,00	2 218,40
Komunikacja	0,00	611 541,12
Projekt Zrównoważone rybołówstwo	0,00	94 109,16
Projekt Cities	199 053,00	0,00
Fundraising	1 868 601,00	0,00
Projekt Duże Drapieżniki	137 383,00	0,00
Projekt Infrastruktura i Środ.	130 267,00	26 919,15
Projekt Woda	136 824,00	343 899,17
Projekt Arktyka	21 250,00	0,00
Projekt Ochrona Bałtyku	162 750,00	266 935,95
Projekt Ochrona wilka	0,00	38 866,30
Projekt Ochrona populacji rysia	0,00	180 879,92
Projekt Polityka Środowiskowa	384 710,00	383 710,00

3.1.12.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

3.1.13.

Zobowiązania warunkowe związane z działalnością statutową:

Na dzień 31.12.2012r. Fundacja miała złożone następujące weksle in blanco:

do NFOŚiGW

a) do projektu "Pozwólimy zwierzętom żyć tam, gdzie się urodziły-ogólnopolski projekt edukacyjny dla szkół podstawowych" do kwoty 465 403,00 zł,  
b) do projektu "Aktywna ochrona populacji nizinnej rysia w Polsce" do kwoty 508 157,58 zł,

c) do projektu "Ochrona niedźwiedzia brunatnego Ursus arctos w polskiej części Karpat" do kwoty 252 000,00 zł.

d) do projektu "Ochrona siedlisk ssaków i ptaków morskich" do kwoty 371 627,00 zł.

do CKPS

a) do projektu "Ochrona siedlisk ssaków i ptaków morskich" do kwoty 3 158 829,50 zł.

do Uniwersytetu Gdańskiego

a) do projektu "Wsparcie restytucji i ochrony ssaków bałtyckich w Polsce" do kwoty 500 000 zł,

3.2.1.

Przychody krajowe ze sprzedaży towarów, produktów i usług	Wyszczególnienie	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
<b>1. Przychody krajowe ze sprzedaży (netto) towarów, produktów i usług</b>	<b>888 078,70</b>	<b>824 868,18</b>
a. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	65 394,03	9 724,45
b. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	822 684,67	815 143,73

Nie wystąpiła sprzedaż zagraniczna w 2012 roku

3.2.2.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe

Handwritten signature and initials in blue ink, including "F.K.K." and "H.C.".

3.2.3.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące zapasy

3.2.4.

Nie wystąpiła w zaniechana działalność w danym roku oraz nie ma przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

3.2.5.

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

	PRZYCHODY	
	1	2
<b>1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:</b>		<b>17 528 037,85</b>
a) przychody ze składek		0,00
b) inne przychody działalności statutowej		16 622 719,71
c) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)		824 868,18
d) pozostałe przychody operacyjne		80 252,64
e) przychody finansowe		197,32
f) zyski nadzwyczajne		0,00
<b>2. Korekty przychodów- razem (+ lub -), z tego:</b>		<b>860 561,99</b>
a) przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (-)		0,00
b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych (+)[2]:		865 711,48 zł
c) pozostałe (+ lub -)		-5 149,49
<b>3. Przychody podatkowe (1+2)</b>		<b>18 388 599,84</b>
<b>4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych - łącznie, z tego:</b>		<b>16 512 117,00</b>
a) koszty działalności statutowej		14 703 194,21
b) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów,		237 955,20
c) koszty ogólnozakładowe		1 443 073,48
d) pozostałe koszty operacyjne		25 547,95
e) koszty finansowe		102 346,16
f) straty nadzwyczajne		0,00
<b>5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice</b>		<b>52 894,32</b>
1) odsetki budżetowe		3 614,80
2) kary, grzywny, mandaty		30,20
3) wpłaty na piron		36 810,00
4) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego		0,00
5) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy		0,00
6) zawnione straty		0,00
7) niedobory		0,00
8) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi		8 471,65
9) kwoty skradzione, zgubione.		0,00
10) umorzenie przedawnionej zaliczki		3 967,67
11) pozostałe nie do odzyskania		0,00

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*



1	2
<b>6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice</b>	<b>2 447 268,28</b>
1) koszty sfinansowane z dotacji	2 018 247,61
2) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o	0,00
3) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o	51 898,39
4) ujęte w koszty, ale nie przekazane do ZUS składki na ubezpieczenia	
5) naliczone i niezapłacone zarówno odsetki i jak różnice kursowe	142 841,91
6) odpisy aktualizujące należności oraz należności odpisane, jako	12 720,72
7) przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych	384,66
8) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów –	8 480,28
9) amortyzacja statutowa	89 696,74
10) rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości	121 529,62
11) składki członkowskie - nieobowiązkowe	1 468,35
<b>7. Koszty podatkowe – łącznie (4-5-6)</b>	<b>14 011 954,40</b>
<b>8. Dochód/strata podatkowa (3-7)</b>	<b>4 376 645,44</b>
9. Dochody zadeklarowane, jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe” – kwota z poz. 5	52 894,32
10. Dochody zadeklarowane, jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe” tytułu prze-kazania na działalność gospodarczą	0,00
<b>11. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 9+10)</b>	<b>10 050,00</b>

Koszty rodzajowe	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>19 302 693,05</b>	<b>16 148 742,69</b>
Ogółem:		
a. amortyzacja	70 728,27	89 696,74
b. zużycie materiałów i energii	136 004,73	98 396,89
c. usługi obce	13 403 093,57	10 384 416,91
d. podatki i opłaty	101 518,16	113 541,01
e. wynagrodzenia	3 122 623,19	3 578 476,74
f. ubezpieczenia i inne świadczenia	474 698,55	549 262,20
g. pozostałe koszty rodzajowe	1 994 026,58	1 334 952,20

3.2.6.

Nie występują środki trwałe w budowie.

3.2.7.

Handwritten signature and initials in blue ink.

3.2.8.

<b>Zestawienie poniesionych w 2012 r. i planowanych na 2013 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe</b>	Rok następujący	
Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok następujący
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	6 728,10	2 500,00
Nabywanie środków trwałych	38 857,72	29 000,00
w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
<b>Suma</b>	<b>45 585,82</b>	<b>31 500,00</b>

3.2.9.

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych - nie wystąpiły

3.2.10.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - nie wystąpił.

3.2.a.

Kursy przyjęte do wyceny - Tab. Kursów średnich NBP Nr 252/A/NBP/2012 z dnia 2012-12-31:

1USD = 3,0996 PLN

1EUR = 4,0882 PLN

1CHF = 3,3868 PLN

1GBP = 5,0119 PLN

1DKK = 0,5480 PLN

1SEK = 0,4757 PLN

1RUB = 1,1017 PLN

3.3.

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych -

Fundacja nie sporządza rachunku przepływu środków pieniężnych

3.4.1.

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych

w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - Nie występują

3.4.2.

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi - Nie było

3.4.3.

<b>Zatrudnienie</b>	Przeciętne zatrudnienie w roku
Wyszczególnienie	
pracownicy umysłowi	35,06
pracownicy fizyczni	0,38
osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,08
<b>Ogółem</b>	<b>35,52</b>

Handwritten signature and initials in blue ink, including "F=K.L." and a stylized signature.



3.4.4.

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego.	
Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym w zł.
Zarząd	225 948,00
Rada Fundacji	0,00

3.4.5. **Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących**

albo administrujących - Nie są udzielane żadne pożyczki

3.4.6. **Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania rocznego za 2011 rok wyniosło 12 300,00 zł brutto.**

3.5.1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

Fundacja dokonała korekty wyniku finansowego lat poprzednich w łącznej kwocie 1.459.436,35 zł.

Korekta ta wynikała głównie z nierozpoznania przychodów działalności statutowej w odpowiednich okresach.

Z uwagi na to że błędy dotyczą również lat poprzednich, nie doprowadzano do porównywalności rachunku zysków i strat.

3.5.2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym -**

Nie wystąpiły

3.5.3. **Zmiany zasad polityki rachunkowości -** wprowadzono zmodyfikowany plan kont na 2012 rok.

3.5.4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Dane w bilansie za rok poprzedni zaprezentowane zostały po przekształceniach w celu zachowania porównywalności.

Dokonane przekształcenia prezentuje poniższa tabela.

3.4.4  
3.4.5  
3.4.6

Kwota	Opis	Prezentacja danych za poprzedni rok obrotowy	
		Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	Należności krótkoterminowe
1 489 137,00	rozliczenia międzyokresowe kosztów projektów finansowanych z grantów, dotacji		
43 166,00	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń wypłaconych po dniu bilansowym	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Rezerwy na zobowiązania
484 918,95	zobowiązania z tyt. dostaw i usług wynikających z faktur jakie wpłynęły po dniu bilansowym	zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	Rezerwy na zobowiązania
3 866,97	pozostałe zobowiązania wynikające z dokumentów jakie wpłynęły po dniu bilansowym	inne zobowiązania	Rezerwy na zobowiązania

3.6. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych - Nie dotyczy

3.6.:3.7. Nie dotyczy

3.8.1 Zagrożenia dla kontynuacji działalności - nie występują.


3./9. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne - nie wystąpiły.

3.10. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych - nie dotyczy.

Data sporządzenia:

Warszawa, dn. 31.05.2011

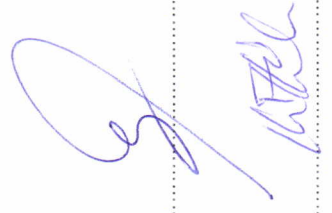
ZARZĄD:

  
.....

Helena Trenkler - Główna Księgowa

/podpis osoby sporządzającej/

Magdalena Dul-Komosińska - Dyrektor Naczelny Zarządu

  
.....

Frederick Kwame - Członek Zarządu