



Fundacja WWF Polska

02-645 Warszawa, ul. Gandhiego 3

tel. 22 849 84 69, fax 22 646 36 72

WWF NIP 521-32-41-055 KRS 0000160673

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Fundacji WWF Polska

w Warszawie, ul. Mahatmy Gandhiego 3

za rok obrotowy 2015

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Fundacja WWF Polska ma swoją siedzibę przy ulicy Mahatmy Gandhiego 3 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.
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 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015r.
7. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało** przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności w 2015 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 niematerialne 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; lokaty wykazane zostały wraz z odsetkami naliczonymi na dzień bilansowy,
 - 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 oraz otrzymanych zaliczek na usługi wykonywane w roku następnym.


Data sporządzenia:

Warszawa, dn. 07.06.2016 r.

ZARZĄD:


Helena Trenkler - Główna Księgowa

/podpis osoby sporządzającej/


Magdalena Dul-Komosińska
Prezes Zarządu



I. BILANS

Fundacji WWF Polska

w Warszawie, ul. Mahatmy Gandhiego 3

za rok obrotowy 2015

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	w zł i gr.	
	Stan na dzień:	
	31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
1	2	3
A. Aktywa trwałe	78 955,86	264 931,72
I. Wartości niematerialne i prawne	966,32	16 438,95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	966,32	16 438,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 477,04	165 467,77
1. Środki trwałe	36 477,04	165 467,77
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	16 171,70	58 155,85
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	20 305,34	107 311,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	41 512,50	83 025,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	41 512,50	83 025,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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

1	2	3
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	16 031 818,28	24 960 375,08
I. Zapasy	58 252,45	58 869,79
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	19 101,45	45 647,29
5. Zaliczki na poczet dostaw	39 151,00	13 222,50
II. Należności krótkoterminowe	14 117,90	2 330 243,81
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	14 117,90	2 330 243,81
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	7 134,34	7 670,81
• do 12-tu miesięcy	7 134,34	7 670,81
• powyżej 12-tu miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	1 199 813,28
c) inne należności	6 983,56	1 122 759,72
d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 852 103,53	19 721 226,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 852 103,53	19 721 226,13
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	14 852 103,53	19 721 226,13
• środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 190 799,83	3 358 018,32
• inne środki pieniężne	0,00	0,00
• inne aktywa finansowe	10 661 303,70	16 363 207,81
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 107 344,40	2 850 035,35
RAZEM AKTYWA	16 110 774,14	25 225 306,80

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

PASYWA


w zł i gr.

1	2	3
A. Fundusz własny	12 248 393,39	21 990 542,27
I. Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II. Fundusz zasobowy	0,00	0,00
III. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Fundusz rezerwowy	0,00	0,00
V. Zysk / Strata (nadwyżka / niedobór) lat poprzednich	7 462 842,08	18 131 052,79
VI. Zysk / Strata (nadwyżka / niedobór) netto za rok obrotowy	4 780 551,31	3 854 489,48
VII. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 862 380,75	3 234 764,53
I. Rezerwy na zobowiązania	227 837,09	219 762,24
1. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	227 837,09	219 762,24
a) długoterminowe	42 319,62	48 015,97
b) krótkoterminowe	185 517,47	171 746,27
2. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 737 188,64	2 346 119,26
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	1 737 188,64	2 346 119,26
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	500 624,73	925 415,56
• do 12-tu miesięcy	500 624,73	925 415,56
• powyżej 12-tu miesięcy	0,00	0,00

1	2	3
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 świadczeń	215 481,05	83 031,01
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 162,54	50 270,87
i) inne zobowiązania	1 014 920,32	1 287 401,82
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) Z.F.Ś.S	0,00	0,00
b) pozostałe fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 897 355,02	668 883,03
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 897 355,02	668 883,03
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 897 355,02	668 883,03
RAZEM PASYWA	16 110 774,14	25 225 306,80

Warszawa, 07.06.2016 r.

ZARZĄD:


 Helena Trenkler-Główna Księgowa
 (podpis osoby sporządzającej)


 Magdalena Dul-Komosińska
 Prezes Zarządu



Fundacja WWF Polska

02-645 Warszawa, ul. Gandhiego 3

tel. 22 849 84 69, fax 22 646 36 72

WWF NIP 521-32-41-055 KRS 0000160673

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Fundacji WWF Polska

w Warszawie, ul. Mahatmy Gandhiego 3

za okres od 1 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r. (w złotych)

Poz	Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2015
A.	Przychody z działalności statutowej	21 766 233,83	24 193 906,86
	I. Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
	II. Inne przychody określone statutem, w tym:	21 766 233,83	24 193 906,86
	1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	4 575 805,08	3 808 643,84
	2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
	3. Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 794 097,08	1 833 843,14
	4. Pozostałe przychody określone statutem	15 396 331,67	18 551 419,88
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	16 499 432,07	17 960 686,07
	I. Koszty działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	7 577 780,71	14 427 204,35
	II. Koszty działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00	0,00
	III. Pozostałe koszty statutowe	8 921 651,36	3 533 481,72
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	5 266 801,76	6 233 220,79
D.	Przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług	890 616,06	11 573 008,31
	I. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	18 336,59	1 815,65
	II. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	872 279,47	11 571 192,66
E.	Koszty własne sprzedanych towarów, produktów i usług	10 481,32	11 130 201,59
	I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 481,32	9 644,96
	II. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 000,00	11 120 556,63
F.	Zysk/strata na sprzedaży (D-E)	880 134,74	442 806,72
G.	Koszty ogólnozakładowe (administracyjne)	1 601 933,52	2 617 245,41
	1. Zużycie materiałów i energii	92 263,82	111 324,69
	2. Usługi obce	287 746,05	1 174 590,35
	3. Podatki i opłaty	37 147,40	41 040,43
	4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne	1 057 628,29	1 082 191,52
	5. Amortyzacja	36 678,70	43 794,46
	6. Pozostałe koszty	90 469,26	164 303,96
H.	Wynik finansowy na działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F-G)	4 545 002,98	4 058 782,10
I.	Pozostałe przychody operacyjne	78 159,99	14 275,48
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Inne pozostałe przychody operacyjne	78 159,99	14 275,48
J.	Pozostałe koszty operacyjne	20 638,75	416 643,15
	I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne pozostałe koszty operacyjne	20 638,75	416 643,15
K.	Wynik finansowy na działalności operacyjnej (H+I-J)	4 602 524,22	3 656 414,43
L.	Przychody finansowe	261 970,60	296 226,35
	I. Dywidendy z tytułu udziałów	0,00	0,00
	II. Odsetki uzyskane,	261 970,60	296 225,35
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Inne	0,00	1,00
Ł.	Koszty finansowe	67 912,51	83 529,30
	I. Odsetki zapłacone	24 202,47	4 364,05
	II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV. Pozostałe	43 710,04	79 165,25
M.	(K+L-Ł)	4 796 582,31	3 869 111,48
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)	0,00	0,00
	I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O.	Zysk/strata brutto (M+/- N),	4 796 582,31	3 869 111,48
P.	Podatek dochodowy	16 031,00	14 622,00
R.	Zysk (Strata) netto (O-P)	4 780 551,31	3 854 489,48

Data sporządzenia: 07.06.2016 r.

Magdalena Dul-Komosińska - Prezes Zarządu

Helena Trenkler - Główna Księgową
(podpis osoby sporządzającej)

III. Informacja dodatkowa za 2015 r.
Fundacji WWF Polska
w Warszawie, ul. Mahatmy Gandhiego 3

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

3.1.1. a. Rzeczowe aktywa trwale - 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	210 738,76	69 118,60	0,00	279 857,36
4. środki transportu	60 515,17	0,00	0,00	60 515,17
5. inne środki trwałe	65 508,26	95 273,55	0,00	160 781,81
6. środki trwałe do wartości 3500,00zł	332 340,18	17 071,67		349 411,85
Razem	669 102,37	181 463,82	0,00	850 566,19

3.1.1. b. Umorzenie 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	194 567,06	27 134,45	0,00	221 701,51	16 171,70	58 155,85
4. środki transportu	60 515,17	0,00	0,00	60 515,17	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	45 202,92	8 266,97	0,00	53 469,89	20 305,34	107 311,92
6. środki trwałe do wartości 3500,00zł	332 340,18	17 071,67	0,00	349 411,85	0,00	0,00
Razem	632 625,33	52 473,09	0,00	685 098,42	36 477,04	165 467,77

3.1.1. c. Wartości niematerialne i prawne

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. Inne wartości niematerialne i prawne	102 454,15	19 926,00	0,00	122 380,15
2. Wartości niematerialne i prawne do 3500,00 zł	39 775,82	0,00	0,00	39 775,82
Razem	142 229,97	19 926,00	0,00	162 155,97

3.1.1. d. Umorzenie 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	101 487,83	4 453,37	0,00	105 941,20	966,32	16 438,95
2. Wartości niematerialne i prawne do 3500,00 zł	39 775,82	0,00	0,00	39 775,82	0,00	0,00
Razem	141 263,65	4 453,37	0,00	145 717,02	966,32	16 438,95

3.1.1. e. Inwestycje długoterminowe - nie wystąpiły

3.1.2. Grunty użytkowane wieczysto - nie występują

3.1.3. Środki trwałe nieamortyzowane używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie wystąpiły

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

[Handwritten signature]

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

Nierozliczony wynik z lat ubiegłych składa się z następujących pozycji:	Wartość
ogółem	18 131 052,79
korekta wyniku finansowego za lata 2011-2014	5 887 659,40
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2014	4 780 551,31
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2013	2 459 547,68
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2012	1 005 870,85
korekta wyniku finansowego lat poprzednich dokonana w 2012 roku	1 459 436,35
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2011	210 896,62
wynik finansowy netto - strata bilansowa za rok obrotowy 2010	-2 456 868,73
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2009	1 559 098,21
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2008	1 555 762,38
korekta funduszu założycielskiego w 2008 r.	2 000,00
korekta WNIP w 2008 r. dotycząca lat poprzednich	-9 324,12
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2007	430 183,73
wynik finansowy netto - strata bilansowa za rok obrotowy 2006	-52 638,52
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2005	96 537,53
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2004	973 956,22
wynik finansowy netto - zysk bilansowy za rok obrotowy 2003	228 383,88

W wyniku przeprowadzonego audytu podatkowego za lata 2011 - 2014 dokonano korekty w kwocie 5 887 659,40 odnosząc ją na wynik finansowy lat ubiegłych.

3.1.7. Zysk netto za rok obrotowy 2015 w kwocie 3.854.489,48 zł Zarząd proponuje pozostawić niepodzielony i przeznaczyć na cele działalności statutowej lat przyszłych.

Informacje o stanie rezerw:					
Rezerwy na koszty i zobowiązania					
Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku			stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1. Rezerwy długoterminowe ogółem	42 319,62	48 015,97	0,00	42 319,62	48 015,97
a. na świadczenia emerytalne i podobne	42 319,62	48 015,97		42 319,62	48 015,97
b. na pozostałe koszty	0,00				0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe ogółem	185 517,47	171 746,27	179 284,56	6 232,91	171 746,27
a. na świadczenia urlopowe i podobne	185 517,47	171 746,27	179 284,56	6 232,91	171 746,27
b. na pozostałe koszty	0,00		0,00		0,00
Razem	227 837,09	219 762,24	179 284,56	48 552,53	219 762,24

Odpisy aktualizujące wartość należności				
Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia: -rozwiązanie -wykorzystanie	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Należności z tytułu kaucji i nawiązek sądowych	14 520,72	350 258,83	16 474,65	348 304,90
Razem	14 520,72	350 258,83	16 474,65	348 304,90

3.1.10. Podział zobowiązań długoterminowych - nie dotyczy.

I. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	1 107 344,40	2 850 035,35
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	721,05	488,74
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	6 097,23	5 271,75
d. licencje roczne	113 490,63	45 968,14
e. inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 262,64	4 597,85
w tym długoterminowe:	0,00	4 387,41
f. RMK Projektów:	985 772,85	2 793 708,87
Projekt Ochrona populacji rysia	11 355,75	298 623,49
Projekt Ochrona niedźwiedzia	158 869,43	137 397,83
Projekt Biodźnorodność mórz i oceanów	18 570,55	1 384 349,92
Projekt Klimat i energia	24 447,53	0,00
Projekt Ochrona siedlisk morskich	720 042,87	870 290,57
Projekt Klimat - ECF	0,00	85 529,00
Projekt Sieci widma	46 769,72	0,00
Projekt Selekttywne narzędzia połowowe	5 717,00	17 518,06

II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 897 355,02	668 883,03
Projekt Klimat i Energia	107 606,16	0,00
Projekt Komunikacji-Kampania 1 milion	1 121 728,00	0,00
Projekt Zrównoważone rybołówstwo	42 452,25	26 858,62
Projekt Biodźnorodność mórz	0,00	139 658,40
Projekt Infrastruktura i Środ.	26 919,15	26 919,15
Projekt Ochrona Bałtyku	300 481,00	310 360,16
Projekt Ochrona wilka	34 324,29	7 237,02
Projekt Polityka Środowiskowa	157 849,68	157 849,68
Projekt Ochrona populacji rysia	80 994,49	0,00
Zaliczka od firmy Cannon	25 000,00	0,00

Handwritten signature and initials.

3.1.12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie wystąpiły.

3.1.13. Zobowiązania warunkowe związane z działalnością statutową:

Fundacja posiada zobowiązanie warunkowe wobec partnera WWF International w związku z otrzymanymi środkami na realizację działań fundraisingowych. Zgodnie z zawartą umową będzie ono wymagalne jedynie po osiągnięciu przez Fundację odpowiedniego, ściśle określonego w umowie poziomu zysku na skumulowanej kwocie pożyczki. Wówczas część tego zobowiązania, obliczona zgodnie z postanowieniami umowy, będzie zaprezentowana w pasywach bilansu Fundacji jako zobowiązanie z tytułu pożyczki (krótkoterminowe).

Partner: WWF International traktuje środki przekazane z tego tytułu jako należność warunkową i nie prezentuje ich w aktywach swojego bilansu.

Zobowiązanie warunkowe:		
Stan na BO	zmiana w roku bieżącym	stan na BZ
2 574 950,00 €	- €	2 574 950,00 €

Na dzień 31.12.2015 r. Fundacja miała złożone następujące weksle in blanco związane z podpisanymi umowami na prowadzenie projektów: do NFOSiGW

- a) do projektu "Aktywna ochrona populacji nizinnej rysia w Polsce" do kwoty 508 157,58 zł,
- b) do projektu "Ochrona niedźwiedzia brunatnego Ursus arctos w polskiej części Karpat" do kwoty 252 000,00 zł.
- c) do projektu "Ochrona siedlisk ssaków i ptaków morskich" do kwoty 371 627,00 zł.
- d) do projektu "Kampania na rzecz ochrony biologicznej różnorodności mórz i oceanów" do kwoty 1 872 163,25 zł.

3.2.1.

Przychody krajowe ze sprzedaży towarów, produktów i usług		
Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1. Przychody krajowe ze sprzedaży (netto) towarów, produktów i usług	890 616,06	11 573 008,31
a. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 815,65
b. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	890 616,06	11 571 192,66

Nie wystąpiła sprzedaż zagraniczna w 2015 roku

3.2.2.

Nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

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	zł
1	2
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie, z tego:	36 077 417,00
a) przychody ze składek	0,00
b) inne przychody działalności statutowej	24 193 906,86
c) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	11 573 008,31
d) pozostałe przychody operacyjne	14 275,48
e) przychody finansowe	296 226,35
f) zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -), z tego:	2 987 188,98
a) przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (-)[1]	-57 806,00
b) przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych (+)[2]:	3 044 994,98
c) pozostałe (+ lub -)	
3. Przychody podatkowe (1+2)	39 064 605,98
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych – łącznie, z tego:	32 694 374,58
a) koszty działalności statutowej	17 960 686,07
b) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	11 130 201,59
c) koszty ogólnozakładowe	2 617 245,41
d) pozostałe koszty operacyjne	416 643,15
e) koszty finansowe	83 529,30
f) straty nadzwyczajne	0,00
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku	76 955,72
1) odsetki budżetowe	4 024,72
2) kary, grzywny, mandaty, pod. WHT	32 755,00
3) wpłaty na pfron	39 924,00
4) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	0,00
5) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0,00
6) zawinione straty	0,00
7) niedobory	0,00
8) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi	0,00
9) kwoty skradzione, zgubione	0,00
10) umorzenie przedawnionej zaliczki	0,00
11) koszty bilansowe roku ubiegłego do opodatk. w roku bieżącym- naliczone a nie zapłacone w roku ub. odsetki budżetowe	252,00
12) pozostałe nie do odzyskania	
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice pozostałe – łącznie (-)	1 463 379,40
1) koszty sfinansowane z dotacji	1 098 941,14
2) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę, w sytuacjach określonych w ustawie o pdop	0,00
3) koszty wynagrodzeń brutto poniesione w ubiegłym a wypłacone w bieżącym roku (-)	0,00
4) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.	59 169,00
5) koszty wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp. poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w roku bieżącym (-)	-7 615,25
6) ujęte w koszty, ale nie przekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	2 509,63
7) koszty składek na ubezpieczenie społeczne ZUS oraz na Fundusz Pracy i FGŚP poniesione w roku ubiegłym a wypłacone w bieżącym (-)	-645,15
8) naliczone i niezapłacone odsetki (per saldo)	3 010,58
9) koszty różnic kursowych (per saldo)	0,00
10) odpisy aktualizujące należności oraz należności odpisane, jako nieściągalne, jeśli na mocy art. 16, ust. 1 nie można ich ująć, jako koszty uzyskania przychodu	0,00
11) przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych	0,00

1	2
12) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych	30 188,92
13) amortyzacja statutowa	56 926,46
14) rezerwy utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości	219 762,24
15) składki członkowskie - nieobowiązkowe	1 052,20
16) niewypłacone koszty delegacji służbowych	-262,13
17) koszty poniesione przez wolontariuszy w roku bieżącym a zwrócone po dniu bilansowym	626,67
18) koszty poniesione przez wolontariuszy w roku ubiegłym a zwrócone w bieżącym (-)	1 994,14
19) koszty poniesione przez wolontariuszy w roku ubiegłym a zwrócone w bieżącym (-)	-1 652,38
7. Koszty podatkowe – łącznie (4-5-6)	30 667 970,40
8. Dochód/strata podatkowa (3-7)	8 396 635,58
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	76 955,72
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 przekazania na działalność gospodarczą	0,00
11. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 9+10)	14 622,00

3.2.6. **Koszty rodzajowe**

Wyszczególnienie	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
Ogółem:	18 101 365,59	20 577 931,48
a. amortyzacja	67 508,58	55 951,66
b. zużycie materiałów i energii	237 657,74	218 763,21
c. usługi obce	11 132 405,10	14 881 734,87
d. podatki i opłaty	84 565,13	78 470,09
e. wynagrodzenia	3 576 072,20	3 460 112,74
f. ubezpieczenia i inne świadczenia	592 481,37	574 059,67
g. pozostałe koszty rodzajowe	2 410 675,47	1 308 839,24

3.2.7. **Nie występują środki trwałe w budowie.**

3.2.8. **Zestawienie poniesionych w 2015r. i planowanych na 2016 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe**

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok następny
Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	19 926,00	22 000,00
Nabywanie środków trwałych	181 463,82	19 500,00
w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00
Suma	201 389,82	41 500,00

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 rednich NBP Nr 254/A/NBP/2015 z dnia 2015-12-31:**

1USD = 3,9011 PLN
1EUR = 4,2615 PLN
1CHF = 3,9394 PLN
1GBP = 5,7862 PLN
1DKK = 0,5711 PLN
1SEK = 0,4646 PLN
1RUB = 0,0528 PLN

3.3. **Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych - Fundacja nie sporządza rachunku przepływów 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 wystąpiły**

3.4.3. **Zatrudnienie**

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
pracownicy umysłowi	37,39
pracownicy fizyczni	0,00
osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,88
Ogółem	38,27

3.4.4. **Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego z tytułu pełnienia funkcji.**

Organ	Wynagrodzenie brutto wypłacone w roku obrotowym w zł.
Zarząd	299 377,00
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 2014 rok wyniosło 12 054,00 zł brutto. Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania rocznego za 2015 rok wyniosło 12 054,00 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** - nie dotyczy.
- 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** - zmiana siedziby fundacji na: 02-645 Warszawa, ulica Mahatmy Gandhiego 3.
- 3.5.4. **Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** - nie było zmian
- 3.6. **Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych** - nie dotyczy
- 3.7. **Wymagane informacje o połączeniu spółek w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres , w ciągu którego nastąpiło połączenie** - 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. 07.06.2016



Helena Trenkler - Główna Księgowa

/podpis osoby sporządzającej/

ZARZĄD:



Magdalena Dul-Komosińska - Prezes Zarządu