

Polska Akcja Humanitarna

**Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia
31 grudnia 2012 roku wraz z opinią i raportem niezależnego
biegłego rewidenta**

na dzień 31.12.2012 roku

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASywa	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	4 083 539,42	3 476 680,43	A	Fundusze własne	11 141 093,57	8 916 177,86
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz statutowy	3 267 384,49	3 267 384,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	110 256,26	164 197,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	459 093,08	-
III	Należności długoterminowe	-	-	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	7 414 616,00	5 648 793,37
IV	Inwestycje długoterminowe	3 973 283,16	3 312 483,43	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	7 414 616,00	5 648 793,37
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)	-	-
B	Aktywa obrotowe	9 288 609,75	9 402 998,22	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 231 055,60	3 963 500,79
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	93 315,79	36 539,54	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	-	-
II	Należności krótkoterminowe	2 207 799,31	2 296 628,85	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 165 831,05	1 083 610,09
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 987 494,65	7 069 829,83	1	Kredyty i pożyczki	317 186,02	363 773,75
1	Srodki pieniężne	6 010 894,64	6 093 229,82	2	Inne zobowiązania	828 914,69	625 931,32
2	Pozostałe aktywa finansowe	976 600,01	976 600,01	3	Fundusze specjalne	19 730,34	93 905,02
3	Inne inwestycje krótkoterminowe	976 600,01	976 600,01	III	Rezerwy na zobowiązania	-	-
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 065 224,55	2 879 890,70
				1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 010 324,55	2 824 990,70
				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	54 900,00	54 900,00
	Suma bilansowa	13 372 149,17	12 879 678,65		Suma bilansowa	13 372 149,17	12 879 678,65

Nazwisko i imię osoby sporządzającej

Dorota Lewandowska

Data sporządzenia
28.06.2013r.

Dorota Lewandowska
Dyrektor Działu/Księgowości
Główna Księgową
Polska Akcja Humanitarna

Grzegorz Gruca
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Aleksandra Reznów
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Włodzisław Sarna
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Marek Baginski
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Janina Ochojska
Prezes Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Rachunek wyników

na dzień 31.12.2012 roku

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
		3	4
1	2		
A.	Przychody z działalności statutowej	24 913 803,79	23 012 592,82
I.	Składki brutto określone statutem		
II.	Inne przychody określone statutem	24 913 803,79	23 012 592,82
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	1 110 485,40	870 477,90
2	Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego		
3	Pozostałe przychody określone statutem	16 104 980,33	14 727 498,92
4	Przychody z lat ubiegłych	7 698 338,06	7 414 616,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	15 570 266,81	16 251 280,89
1	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 110 485,40	870 477,90
2	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	-	-
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	14 459 781,41	15 380 802,99
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	9 343 536,98	6 761 311,93
D.	Koszty administracyjne	2 053 629,00	1 894 513,15
1	Zużycie materiałów i energii	73 637,57	121 932,73
2	Usługi obce	743 746,82	797 636,59
3	Podatki i opłaty	44 781,36	57 239,18
4	Wynagrodzenia	796 262,76	647 640,59
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	319 412,01	195 989,69
6	Amortyzacja	34 514,08	40 165,26
7	Pozostałe	41 274,40	33 909,11
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)	8 779,82	831,75
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)	3 729,59	33 644,14
G.	Przychody finansowe	131 379,15	859 152,01
H.	Koszty finansowe	11 721,36	44 345,03
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	7 414 616,00	5 648 793,37
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	-	-
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	-	-
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	7 414 616,00	5 648 793,37
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-	-
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	7 414 616,00	5 648 793,37

Nazwisko i imię osoby sporządzającej

Dorota Lewandowska

Data sporządzenia:
28.06.2013r.

Dorota Lewandowska
Dyrektor Działu Księgowości
Główna Księgową
Polska Akcja Humanitarna

Grzegorz Grucza
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Włodzisław Surna
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Aleksandra Reznów
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Maciej Bagiński
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Janina Ochojska
Prezes Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

**Uzupełnienie informacji dodatkowej
(załącznik do bilansu oraz rachunku wyniku)**

za okres sprawozdawczy od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku

FUNDACJA "POLSKA AKCJA HUMANITARNA"

Fundacja Polska Akcja Humanitarna z siedzibą w Warszawie, ul. Szpitalna 5/3 jest organizacją non-profit, której dochód nie podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych. Fundacja sporządza deklaracje CIT-8, wykazując dochody zwolnione przedmiotowo, zgodnie z artykułem 17, ust1, pkt. 4 i 14 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rachunkowość fundacji Polska Akcja Humanitarna prowadzona jest w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz. U. 137 poz. 1539 z późniejszymi zm.) w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej..

I. Zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy oraz ustalanie wyniku finansowego.

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszone o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej od 1000,00,- zł zaliczane są do kosztów materiałów.

Środki trwałe o wartości początkowej od 1000,00 zł do wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych. Ich wartość początkowa odnoszona jest w 100% w koszty w miesiącu, w którym oddano do użytkowania. Ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż górna kwota wskazana dla środków niskocennych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca po miesiącu przekazania do użytkowania aż do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością

początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono niedobór. Objęte są one ewidencją bilansową.

Wszystkie Środki trwale nabywane przez Fundację ze środków pochodzących z grantów i dotacji, a wykorzystywane do celów statutowych oraz na Misjach ujmowane są w ewidencji pozabilansowej, a ich wartość początkowa odnoszona jest w koszty projektów finansowanych z tych środków.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustalane są:

2. metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach,
3. z zastosowaniem stawek podatkowych amortyzacyjnych w odniesieniu do środków trwałych używanych lub ulepszonych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji.
4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.
 - a. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.
5. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Udziały i akcje, papiery wartościowe przeznaczone do obrotu zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:
 - a. według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - b. wartość w cenie nabycia przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej (wartość godziwa), a różnice z przeszacowania rozlicza się w sposób następujący:
7. Różnice powodujące wzrost wartości inwestycji do poziomu cen rynkowych (dodatnie) zalicza się do kapitału z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości

inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny (jeżeli kwota ta nie była do dnia wyceny rozliczona) - zalicza się w ciężar kapitału z aktualizacji wyceny; w pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych, wzrost wartości inwestycji wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujemnie się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe,

8. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej tzn. po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi. Skutki przeszacowania aktywów finansowych w postaci zysku lub straty zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.
9. Zapasy wycenia się według cen nabycia lub wartości godziwej. Wartość zużycia (rozchodu) ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji towarów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu.
10. Należności i roszczenia wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o ewentualne uzasadnione odpisy aktualizujące wartość należności zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych.
11. Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.
12. Fundusze własne wycenia się w wartości nominalnej.
13. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
14. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów, których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się środki otrzymane lub należne od kontrahentów lub donorów, których wykorzystanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

a. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

15. W ciągu roku obrotowego: operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po obowiązującym na dzień przeprowadzenia operacji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Fundację dokumencie np. Umowie ustalony został inny kurs lub określona została inna wiążąca zasada.
16. W fundacji PAH przyjęto zasadę, że udzielone zaliczki partnerom na realizację projektów, na dzień bilansowy zaliczamy do należności krótkoterminowych. Ujęcie w kosztach następuje w chwili przedstawienia szczegółowego rozliczenia wydatków przez zaliczkobiorcę.
17. Na dzień bilansowy: wyrażone w walutach obcych aktywa oraz pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
18. Fundacja Polska Akcja Humanitarna sporządza rachunek wyniku w uproszczonej formie według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla jednostek nie prowadzących działalności gospodarczej. Wynik finansowy ogółem składa się z wyniku na działalności statutowej, wyniku brutto na całokształcie działalności i wyniku finansowego ogółem skorygowanego o operacje nadzwyczajne. Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami i odpowiadającymi im kosztami. Otrzymane środki pieniężne (dotacje, subwencje, darowizny, spadki, zapisy, zbiórki publiczne, nawiązki i inne wpłaty sądowe i komornicze, odpis 1% z PIT, odpłatna działalność pożytku publicznego) są ewidencjonowane metodą kasową. Przychody z tytułu dotacji otrzymanych rozpoznawane są w rachunku wyniku do wysokości poniesionych kosztów. Pozostała wartość dotacji ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

II. Dane uzupełniające do bilansu (o aktywach i pasywach):

1. Wartości niematerialne i prawne to programy komputerowe i licencje. Wartość brutto na dzień 31.12.2012r. wyniosła 164 592,01 zł. W bilansie wykazano w wartości netto 0,00 zł.
2. Rzeczowe aktywa trwałe - w pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Rzeczowe aktywa trwałe wykazano w bilansie według wartości netto w wysokości 164 197,00 zł.
3. Inwestycje długoterminowe na 31.12.2012 r. wykazują saldo w kwocie 3 312 483,43 zł. w pozycji znajdują się aktywa finansowe Kapitału Żelaznego i Kapitału Rezerwowego.
4. Zapasy towarów, jako rzeczowe aktywa obrotowe na dzień bilansowy wykazano w wysokości 36 539,54 zł. W przeważającej ilości są to zapasy pochodzące z darowizny i przeznaczone do wykorzystania na dalszą działalność statutową. Przyjmowane darowizny rzeczowe wyceniane są wg cen rynkowych. Rozchody odbywają się na poszczególne działania statutowe fundacji PAH w drodze szczegółowej identyfikacji towarów, dotyczącej ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub otrzymania w drodze darowizny.
5. Należności krótkoterminowe wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty tj. 2 296 628,85 zł. Na kwotę powyższą składają się min. należności w wysokości 421 703,63 zł -zaliczki przekazane parterom zagranicznym na współrealizację projektów min. edukacyjnych, wodno-sanitarnych. Kwota w wysokości 1 783 028,73 zł stanowią zaliczki przekazane pracownikom na prowadzenie działań na misjach w Palestynie, Sudanie i Somali. Pozostała kwota 91 891,54 zł stanowi należność z tytułu usług.
6. Inwestycje krótkoterminowe na koniec okresu sprawozdawczego zostały wykazane w wysokości 7 069 737,79 zł. Obejmują one środki w kasach w kwocie 26 219,59 zł, na bieżących rachunkach bankowych w kwocie 6 066 918,19 zł. Inne inwestycje krótkoterminowe w kwocie 976 600,01zł stanowi wartość nieruchomości otrzymanych w drodze spadku.

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów nie występują.
8. Rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią kwotę 2 824 990,70 zł, są to nierozliczone przychody przyszłych okresów sprawozdawczych. Zaliczone kwoty stanowią będą przychody okresu rozliczeniowego, w którym zrealizowane zostaną cele przewidziane projektem.
9. Fundusze własne Fundacji na dzień 31.12.2012 roku wyniosły 8 916 085,82 zł. Składają się na nie:
 - a. Fundusz statutowy w kwocie 3 267 384,49 zł., obejmujący: Fundusz założycielski w kwocie 1 500,00 zł, wniesiony w równych częściach przez Fundatorów oraz Kapitał żelazny w kwocie 3.697.814,76 zł, utworzony z grantów przekazanych przez Fundację Forda, Fundację im. Stefana Batorego, Philipa Morissa Polska S.A, Banku BPH S.A., Banku JP Morgan oraz z wkładu własnego Fundacji,
 - b. wynik finansowy w wysokości 5 648 793,37 zł,
10. Zobowiązania w kwocie 625 931,32 zł wykazano w bilansie w wysokości wymagającej zapłaty. Kwota 511 716,74 zł stanowi bieżące zobowiązanie wobec partnerów realizujących projekty. Zobowiązanie z tytułu podatku VAT-K 15 591,06 zł oraz kwota 2 672,36 zł zobowiązanie do ZUS, kwota 3 378,46 zł z tytułu wynagrodzeń, pozostała kwota 92 572,70 z tytułu dostaw i usług.
11. W 2012 r. Fundacja zaciągnęła kredyt w rachunku bieżącym na kwotę 363 773,75 zł. na realizację projektów finansowanych przez instytucje europejskie takie jak Europejski Fundusz Uchodźczy, Komisję Europejską , Europejski Fundusz Imigracyjny.

III. Dane uzupełniające do rachunku wyników:

1. Nadwyżka przychodów nad kosztami za rok ubiegły (wielkość dodatnia) zwiększa po zatwierdzeniu sprawozdania przychody roku bieżącego i jest przeznaczona za realizację celów statutowych.

2. Struktura realizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem.

Przychody określone statutem wynoszą

23 012 592,82 zł i obejmują:

- a. wynik z lat poprzednich w wysokości 7 414 616,00 zł,
- b. darowizny pieniężne od osób fizycznych i prawnych w wysokości 6 381 177,25 zł,
- c. darowizny niepieniężne od osób fizycznych i prawnych w wysokości 437 145,43 zł,
- d. dotacje od instytucji krajowych i zagranicznych w wysokości 8 779 654,14 zł,

3. Przychody z działalności finansowej wynoszą 859 983,76 zł. w tym:

- a. pozostałe przychody operacyjne stanowią kwotę 831,75 zł
- b. pozycję przychody finansowe w wysokości 859 152,01 zł stanowią: odsetki od środków pieniężnych w wysokości 231 632,42 zł, per saldo różnic kursowych 106 669,00 zł, przychody z wyceny inwestycji długoterminowych w kwocie 515 563,35 zł, oraz inne przychody finansowe 5 287,24 zł.

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych.

- a. pozycja straty nadzwyczajne nie wystąpiła w 2012r.
- b. Koszty realizacji zadań statutowych stanowią kwotę 16 251 280,89 zł i obejmują:
 - koszty pieniężne w wysokości 15 773 556,30 zł,
 - koszty niepieniężne w wysokości 477 724,59 zł,
- c. Koszty administracyjne stanowią kwotę 1 894 513,15 zł i obejmują:
 - koszty pieniężne w wysokości 1 879 135,73 zł,
 - koszty niepieniężne w wysokości 15 377,42 zł.


5. Koszty finansowe wynoszą 77 989,17 zł. w tym:

- a. pozycja pozostałe koszty operacyjne wykazują kwotę 33 644,14 zł, w tym 8 824,00 zł ze sprzedaży środków trwałych, pozostała kwota 24 820,14 zł przedawnione należności.
- b. pozycję koszty finansowe w wysokości 44 345,03 zł, w tym koszty związane z udzieleniem kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 7 500,00 zł, kwota 34 809,77 zł stanowią odsetki od zaciągniętego kredytu, kwota 2 035,26 zł stanowi inne koszty finansowe

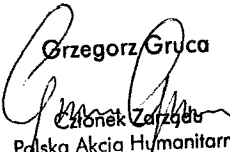
6. Wykaz zobowiązań działalności statutowej zabezpieczonych na majątku Fundacji: nie występują.
7. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Fundację gwarancji i poręczeń), związanych z działalnością statutową: nie występują.

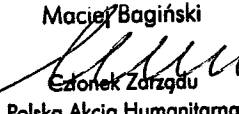
Warszawa, 28.06.2012r.

Dorota Lewandowska
Główna Księgowa

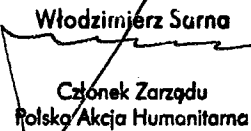

Dorota Lewandowska
Dyrektor Działu Księgowości
Główna Księgowa
Polska Akcja Humanitarna

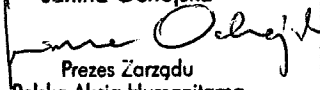
Zarząd Fundacji


Grzegorz Gruca
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna


Maciej Bagiński
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna


Aleksandra Reznów
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna


Włodzimierz Surna
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna


Janina Ochojska
Prezes Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

1. a. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzeniowe
Inwestycje długoterminowe	Cena nabycia powiększona o dochód z inwestowania
Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	Cena nabycia lub rynkowa
Należności i zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa / wartość nominalna
Rozliczenia międzyokresowe czynne	W kwocie wymagającej zapłaty
Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej

2. a. Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Zwiększenia	Przemieszczenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	155 734,74	-	23 045,96	-	7 147,98	171 632,72
4. środki transportu	257 932,50	-	78 841,00	-	159 956,00	176 817,50
5. inne środki trwałe	153 510,35	-	6 172,14	-	21 054,93	138 627,56
Razem	567 177,59	-	108 059,10	0,00	188 158,91	487 077,78

b. Umorzenie środków trwałych - amortyzacja									
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Zmniejszenie likwidacja	koniec roku obrotowego	początek roku	koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
2. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	94 173,18	-	13 497,95	-	8 433,81	-	99 237,32	61 561,56	72 395,40
4. środki transportu	214 537,29	-	19 962,65	-	-	151 132,00	83 367,94	43 395,21	93 449,56
5. inne środki trwałe	148 210,86	-	6 960,71	3 390,52	3 646,57	14 640,00	140 275,52	5 299,49	1 647,96
Razem	456 921,33	-	40 421,31	3 390,52	12 080,38	165 772,00	322 880,78	110 256,26	164 197,00

c. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	164 592,01	-	-	164 592,01
Razem	164 592,01	-	-	164 592,01

d. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - amortyzacja							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Inne wartości niematerialne i prawne	164 592,01	-	-	-	164 592,01	0,00	0,00
Razem	164 592,01	-	-	0,00	164 592,01	0,00	0,00

3. e. Inwestycje długoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości	-	-	-	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	0,00
a. udziały i akcje	-	-	-	0,00
b. inne papiery wartościowe	-	-	-	0,00
c. udzielone pożyczki	-	-	-	0,00
d. inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	0,00
Kapitału Żelaznego i Rezerwowego Funduszu Pomocy	3 973 283,16	210 008,61	870 809,34	3 312 482,43
Razem	3 973 283,16	210 008,61	870 809,34	3 312 482,43

4. f. Inwestycje krótkoterminowe				
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1. Nieruchomości-spadek	976 600,01	-	-	976 600,01
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	0,00
3. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	0,00
a. udziały i akcje	-	-	-	0,00
b. inne papiery wartościowe	-	-	-	0,00
c. udzielone pożyczki	-	-	-	0,00
Razem	976 600,01	-	-	976 600,01

5. g. Podział należności według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową w okresie spłaty

Należności z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. dostaw i usług	43 182,41	91 891,54	-	-	43 182,41	91 891,54
2. podatków	-	33,00	-	-	0,00	33,00
3. środków od ZUS	8 073,00	-	-	-	8 073,00	0,00
4. wynagrodzeń	-	5 566,48	-	-	0,00	5 566,48
5. dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	0,00	0,00
6. innych należności	2 156 543,90	2 199 137,83	-	-	2 156 543,90	2 199 137,83
Razem	2 207 799,31	2 296 628,85	-	-	2 207 799,31	2 296 628,85

6. h. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową w okresie spłaty

Zobowiązania z tytułu	okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku			
	stan na					
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. kredytów i pożyczek	-	-	-	-	0,00	0,00
2. dostaw i usług	88 556,64	92 572,70	-	-	88 556,64	92 572,70
3. podatków	1 214,88	15 591,06	-	-	1 214,88	15 591,06
4. ubezpieczeń społecznych	2 054,78	2 672,36	-	-	2 054,78	2 672,36
5. wynagrodzeń	-	3 378,46	-	-	0,00	3 378,46
6. zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	737 088,39	511 716,74	-	-	737 088,39	511 716,74
Razem	828 914,69	625 931,32	-	-	828 914,69	625 931,32

7. i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów (wyszczególnienie wg tytułów)	1 010 324,55	2 824 990,70
Niezrealizowane zawarte umowy darowizn	-	-
Niezrealizowane zawarte umowy współpracy	-	-
Niezrealizowane zawarte umowy dotacji	1 010 324,55	2 824 990,70
Nierozliczony Wynik Finansowy z lat poprzednich	-	-

8. j. Rezerwy na zobowiązania

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rezerwy na zobowiązania (wyszczególnienie wg tytułów)	-	-
Spłata zobowiązania wobec spadkobiercy	-	-

9. k. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne (wyszczególnienie wg tytułów)	54 900,00	54 900,00
Zobowiązania	54 900,00	54 900,00
Gwarancje	-	-

10. l. Odpis aktualizujący należności

Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Odpis aktualizujący (wyszczególnienie wg tytułów)	-	-
Należności od kontrahentów	-	-

11. m. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski nadzwyczajne - losowe	-	-
Zyski nadzwyczajne - pozostałe	-	-
Suma	-	-
Straty nadzwyczajne - losowe	-	-
Straty nadzwyczajne - pozostałe	-	-
Suma	-	-

12. n. Zatrudnienie

Pracownicy	56,00
Przeciętne zatrudnienie w roku	78,00

13. o. Informacja o wypłaconych wynagrodzeniach powyżej określonego art. 9 ust. 1 pkt 2 Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.)

Wyszczególnienie	Liczba osób
Liczba osób, które przekroczyły w/w wynagrodzenie	n/d

14.

Informacje o strukturze przychodów - źródła i wysokość	
a. Przychody z działalności statutowej	15 597 976,82
Składki brutto określone statutem	-
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	870 477,90
wpłaty pieniężne 1%	870 477,90
Przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
Pozostałe przychody określone statutem	14 727 498,92
wpłaty pieniężne	5 460 489,39
spadek	50 209,96
dary rzeczowe	50 580,03
dary usług	386 565,40
dotacje i granty	8 779 654,14

b. Pozostałe przychody	831,75
Przychody ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niemater. i prawnych	-
Przychody z likwidacji środków trwałych	-
Inne	831,75

c. Przychody finansowe	859 152,01
Cena sprzedaży akcji i udziałów	-
Odsetki od lokat, wkładów bankowych	231 632,42
Odsetki od pożyczek	-
Odsetki od posiadanych papierów wartościowych	-
Otrzymane dywidendy od akcji obcych	-
Inne przychody finansowe (różnice kursowe, umorzenie odsetek)	106 669,00
Aktualizacja wyceny Kapitału Żelaznego	515 563,35
Inne	5 287,24

15.

a. Informacje o strukturze kosztów	
Koszty realizacji działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego	16 251 280,89
świadczenia pieniężne:	870 477,90
świadczenia niepieniężne:	-
Koszty realizacji działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	-
świadczenia pieniężne:	-
świadczenia niepieniężne:	-
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	15 380 802,99
świadczenia pieniężne	14 903 078,40
świadczenia niepieniężne	477 724,59
dary rzeczowe	94 878,86
dary usług	382 845,73

b. Koszty administracyjne:	1 894 513,15
- zużycie materiałów i energii	121 932,73
- usługi obce	753 002,45
- wynagrodzenie biegłego rewidenta	44 634,14
- podatki i opłaty	57 239,18
- wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	843 630,28
- amortyzacja	40 165,26
- pozostałe koszty	33 909,11

c. Pozostałe koszty	33 644,14
wartość netto sprzedanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-
niematerialnych i prawnych w wyniku zdarzeń mieszczących się w granicach ogólnego ryzyka gospodarczego	8 824,00
odpis aktualizujący należności	-
Inne	24 820,14

d. Koszty finansowe	44 345,03
Wartość ewidencyjna sprzedanych udziałów i akcji, stanowiących dług i krótkoterminowe aktywa finansowe	-
Odsetki od kredytów i pożyczek oprócz odsetek od kredytów inwestycyjnych w okresie realizacji inwestycji	-
Opłaconą prowizję od zaciągniętych kredytów, oprócz prowizji od kredytów inwestycyjnych,	42 309,77
Zapłacone odsetki za nieterminową regulację zobowiązań	822,42
Odsetki i dodatkowe opłaty od środków trwałych przejętych w leasing finansowy	-
Inne koszty finansowe	1 212,84

16.

a. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego		
Wyszczególnienie	Fundusz	
	statutowy	z aktualizacji wyceny
1. Stan na początek roku obrotowego	3 267 384,49	459 093,08
a. zwiększenia	-	56 470,27
- wycena Kapitału Żelaznego	-	56 470,27
- dopłata do Kapitału Żelaznego	-	-
b. zmniejszenia	-	515 563,35
- pokrycie straty	-	-
- przeniesienie w przytoczony finansowy w zw. z ukwidacją jednostek uczestnictwa	-	515 563,35
2. Stan na koniec okresu obrotowego	3 267 384,49	-

b. Rozliczenie wyniku na działalności statutowej	
Wynik na działalności statutowej	7 348 544,50
Wynik na działalności nieodpłatnej pomocy publicznej	-
Wynik na działalności pozostałej (określonej statutem)	1 994 992,48
Wynik na działalności w latach ubiegłych	9 343 536,98

17.

Zobowiązania związane z działalnością statutową:		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. gwarancje		
2. poręczenia		
3. kaucje i wadła		
4. Inne zobowiązania		
Razem		

Nazwisko i imię osoby sporządzającej
Dorota Lewandowska

Zarząd Fundacji

Data sporządzenia:
28.06.2013r.

Dorota Lewandowska
Dyrektor Działu Księgowości
Główna Księgową
Polska Akcja Humanitarna

Grzegorz Gruca
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Maciej Bagiński
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Włodzimierz Sarna
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Aleksandra Reznów
Członek Zarządu
Polska Akcja Humanitarna

Janina Ochojska
Prezes Zarządu
Polska Akcja Humanitarna