

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa: Watoto – Dzieci Afryki
Adres: ul. Poranku 6, 05-540 Zalesie Górne
Województwo: Mazowieckie
Numer KRS: 0000227006
Forma prawna: fundacja
Organizacja zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, w XIV Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego.

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Jednostka ustanowiona jest na czas nieograniczony.

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości; nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

W związku ze zmianą obowiązujących przepisów nastąpiły, w stosunku do sprawozdań za lata poprzednie, zmiany dotyczące zakresu i struktury sprawozdania finansowego: z określonych w załączniku nr 4 do ustawy o rachunkowości na określone w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości. Z tymi zmianami wiąże się m.in. odstępienie od powiększania przychodów/kosztów danego roku obrotowego o kwotę wyniku finansowego (zysku/straty) z roku poprzedniego (która, zamiast tego, jest uwzględniana w bilansie w odrębnej pozycji „Zysk (strata) z lat ubiegłych”). Czytając Bilans oraz Rachunek zysków i strat należy zwrócić uwagę na to, że tę nową zasadę zastosowano zarówno do kwot dotyczących roku bieżącego (sprawozdawczego), jak i do kwot dotyczących roku poprzedniego (jest to istotne zwłaszcza przy porównywaniu niniejszego sprawozdania ze sprawozdaniem za 2016 rok: wykazana w nim kwota wyniku $809\,827,18 = 687\,275,01$ wyniku z lat ubiegłych $+ 122\,552,17$ wyniku za rok 2016, zaś kwota przychodów $1\,637\,359,01 = 687\,275,01$ wyniku z lat ubiegłych $+ 950\,084,00$ przychodów w roku 2016).

Wycena operacji pieniężnych w walucie polskiej (PLN) oraz posiadanych środków pieniężnych w tejże walucie dokonywana jest według wartości nominalnej.

Wycena operacji pieniężnych w euro (EUR) i dolarach amerykańskich (USD) oraz posiadanych środków pieniężnych w tych walutach dokonywana jest według wartości nominalnej przeliczonej na walutę polską według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny.

Nabycie środka trwałego bądź wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 300,00 zł traktuje się jak nabycie odpowiednio materiałów bądź usług obcych. W stosunku do środka trwałego bądź wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 300,00 zł, ale mniej niż 3 500,00 zł, dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego. Od pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową.

Zalesie Górne, 31.03.2018

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Bilans

sporządzony na dzień: 2017-12-31

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	835 650,13	630 873,74
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	835 650,13	630 873,74
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	835 650,13	630 873,74

Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Fundusz własny	835 650,13	630 873,74
I	Fundusz statutowy	25 822,95	25 822,95
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	687 275,01	809 827,18
IV	Zysk (strata) netto	122 552,17	-204 776,39
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	835 650,13	630 873,74

Zalesie Górne, 31.03.2018

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Rachunek zysków i strat

za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	950 084,00	851 095,82
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	950 084,00	851 095,82
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	859 894,78	1 031 753,48
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	859 894,78	1 031 753,48
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	90 189,22	-180 657,66
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	90 189,22	-180 657,66
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	32 362,95	3 379,69
L	Koszty finansowe	0,00	27 498,42
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	122 552,17	-204 776,39
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	122 552,17	-204 776,39

Zalesie Górne, 31.03.2018

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

1) informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

NIE DOTYCZY (brak zobowiązań finansowych).

2) informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

NIE DOTYCZY (brak zaliczek, kredytów, zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń itp.).

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa: 630 873,74 zł

Aktywa trwałe: 0,00 zł

Wartości niematerialne i prawne:

Wyszczególnienie	Programy komputerowe
I Wartość początkowa	
Stan na początek roku	1 349,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	1 349,00 zł
II Umorzenie	
Stan na początek roku	1 349,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	1 349,00 zł
III Wartość księgowa	0,00 zł

Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe:

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyny
I Wartość początkowa	
Stan na początek roku	10 656,20 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	10 656,20 zł
II Umorzenie	
Stan na początek roku	10 656,20 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	10 656,20 zł
III Wartość księgowa	0,00 zł

Aktywa obrotowe: 630 873,74 zł

Inwestycje krótkoterminowe: 630 873,74 zł

Środki pieniężne w banku (PLN): 2 414,46 zł

Środki pieniężne w banku (EUR): 628 459,28 zł

Pasywa: 630 873,74 zł

Fundusz statutowy: 25 822,95 zł

Zysk (strata) z lat ubiegłych: 809 827,18 zł

Zysk (strata) netto: -204 776,39 zł

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

4) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł,

w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Przychody z działalności statutowej:	851 095,82 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	851 095,82 zł
Darowizny pieniężne:	812 724,92 zł
– PLN na cele statutowe:	722 061,45 zł
– EUR na cele statutowe:	75 934,47 zł
– PLN na obsługę administracyjną:	14 729,00 zł
1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP:	38 370,90 zł
– w ramach programu stałej „opieki na odległość” na rzecz konkretnych podopiecznych:	896,50 zł
– na inne cele statutowe:	37 474,40 zł
Przychody finansowe:	3 379,69 zł
Odsetki bankowe:	3 379,69 zł
Odsetki bankowe w PLN:	3 379,69 zł

Organizacja nie pobierała składek członkowskich.

Organizacja nie otrzymywała dotacji pochodzących ze źródeł publicznych.

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:	1 031 753,48 zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 031 753,48 zł
Środki pieniężne przekazane podmiotom w Afryce i na Syberii na pomoc i inwestycje społeczne:	1 005 296,07 zł
– na pomoc konkretnym uczącym się dzieciom i młodym osobom (program stałej „opieki na odległość”):	182 718,69 zł
– na dożywianie oraz leczenie profilaktyczne i utrzymanie ośrodków zdrowia w Kongo Dem. i Tanzanii:	116 605,77 zł
– na leczenie szpitalne („Bilet do stacji Życie”):	39 764,23 zł
– na pomoc konkretnym potrzebującym osobom w ramach akcji „Nie pora umierać”:	37 527,70 zł
– na budowę szkoły (gimnazjum) w Rwandzie:	356 088,05 zł
– na wiercenie i instalację studni w Etiopii:	171 436,12 zł
– na elementy budowy Centrum Samarytańskiego w Tanzanii (dach, instalacje elektryczne/solary):	94 553,22 zł
– na zakup krów dla „Wioski Miłosierdzia” w Tanzanii:	6 602,29 zł
Środki pieniężne przekazane podmiotom w Afryce i na Syberii na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej (w tym prowizji bankowych):	6 338,77 zł (administracyjne)
Amortyzacja:	0,00 zł (administracyjne)
Zużycie materiałów i energii:	4 588,33 zł (administracyjne)
Usługi obce:	15 530,31 zł (administracyjne)
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i podobne świadczenia:	0,00 zł (administracyjne)
Koszty finansowe:	27 498,42 zł
Ujemne różnice kursowe:	27 498,42 zł

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Watoto – Dzieci Afryki
ul. Poranku 6
05-540 Zalesie Górne

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-22
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

Suma kosztów działalności statutowej oznaczonych wyżej jako *administracyjne* (koszty działalności statutowej **niebędące** środkami przekazanymi innym podmiotom wyłącznie na realizację pomocy lub inwestycji społecznych w Afryce bądź na Syberii): 26 457,41 zł

Część wszystkich kosztów działalności statutowej, jaką stanowią koszty *administracyjne*: 2,56%

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz statutowy składa się kwota funduszu z lat poprzednich: **25 822,95 zł**.

7) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego

od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Posiadane na początku roku 2017 środki otrzymane w poprzednich latach z tytułu 1% podatku od osób fizycznych dla OPP: 0,00 zł

Środki otrzymane w roku 2017 z tytułu 1% podatku od osób fizycznych dla OPP: 38 370,90 zł

- na rzecz konkretnych podopiecznych programu stałej „opieki na odległość”: 896,50 zł
- na leczenie i dożywianie: 3 075,70 zł
- na „Wioskę Miłosierdzia” w Tanzanii: 722,90 zł
- na pomoc dla dzieci niewidomych (podopiecznych w ramach programu stałej „opieki na odległość”): 182,10 zł
- na wiercenie i instalację studni w Etiopii: 3 063,20 zł
- bez wskazania przeznaczenia: 30 430,50 zł

Wszystkie wyżej wymienione środki otrzymane w roku 2017 z tytułu 1% podatku od osób fizycznych dla OPP zostały wydatkowane w roku 2017 zgodnie z wyżej wymienionym przeznaczeniem, wskazanym przez podatników. Wyżej wymieniona kwota *bez wskazania przeznaczenia* została wydatkowana na wiercenie i instalację studni w Etiopii.

Organizacja **nie wydatkowała** na promocję 1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP środków otrzymanych z tego tytułu.

8) inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy z 29 września 1994 o rachunkowości (z późn. zm.), o ile mają zastosowanie do jednostki

Wykazane w Bilansie aktywa to środki pieniężne przeznaczone, a w danym momencie jeszcze niewydatkowane, na realizację celów statutowych.

Całokształt działalności fundacji stanowiła działalność statutowa będąca nieodpłatną działalnością pożytku publicznego, której cel odpowiada sferze działalności określonej w art. 4 ust. 1 pkt 1, 3, 14 i 33 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. (z późn. zm.) o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Suma przychodów w 2017 roku pochodzących z darowizn to: **812 724,92 zł**, a cel ich przeznaczenia to wyżej wymieniona działalność pożytku publicznego.

Oprócz niniejszego sprawozdania finansowego fundacja, zgodnie z art. 23 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. (z późn. zm.) o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, sporządza sprawozdanie merytoryczne OPP; oba sprawozdania zamieszczane są do 15 lipca roku następującego po roku, za który są składane, w urzędowej Bazie Sprawozdań Organizacji Pożytku Publicznego na stronie internetowej Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego.

Zalesie Górne, 31.03.2018

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)