

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

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

Nazwa: Watoto – Dzieci Afryki
Siedziba: województwo Mazowieckie, powiat piaseczyński
gmina Piaseczno, miejscowość Zalesie Górne
Adres: ul. Poranku 6, 05-540 Zalesie Górne, Polska
Numer KRS: 0000227006
NIP: 1231048220

[Fundacja 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 2021-01-01 do 2021-12-31.

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

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 1000,00 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 1000,00 zł, ale mniej niż 10 000,00 zł, dokonuje się jednorazowego odpisu umorzeniowego. Od pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową.

Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Objaśnienie dot. wersji sprawozdania:

Jest to ostateczna wersja sprawozdania – po zmianach wprowadzonych w dn. 30.09.2022, polegających na: uzupełnieniu i uszczegółowieniu danych zawartych w *Informacji dodatkowej*; korekcie drobnego błędu w punktach 4 i 7 *Informacji dodatkowej* polegającego na pomyłkowym zaliczeniu kwoty 12,20 zł do przychodów z darowizn zamiast do 1% dla OPP; wprowadzeniu do *Informacji dodatkowej* szeregu poprawek redakcyjnych.

Zalesie Górne, 30.09.2022

Członkowie Zarządu: Jan Antoni Kaliszewski Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Bilans

[sporządzony na dzień: 2021-12-31]
zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Poz.	AKTYWA	Kwota na dzień kończący	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	0,00	200 000,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	200 000,00
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	791 116,65	1 027 746,31
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	791 116,65	1 027 746,31
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	791 116,65	1 227 746,31

Poz.	PASywa	Kwota na dzień kończący	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Fundusz własny	791 116,65	1 227 746,31
I	Fundusz statutowy	25 822,95	25 822,95
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	517 671,14	765 293,70
IV	Zysk (strata) netto	247 622,56	436 629,66
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	791 116,65	1 227 746,31

Zalesie Górne, 30.09.2022

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Rachunek zysków i strat

[za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31]
zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	604 449,71	890 812,33
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	604 449,71	890 812,33
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	415 858,41	473 575,64
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	415 858,41	473 575,64
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)	188 591,30	417 236,69
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)	188 591,30	417 236,69
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	59 031,26	19 392,97
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	247 622,56	436 629,66
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	247 622,56	436 629,66

Zalesie Górne, 30.09.2022

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
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: 1 227 746,31 zł

Aktywa trwałe: 200 000,00 zł

Wartości niematerialne i prawne: 0,00 zł

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: 200 000,00 zł

Wyszczególnienie	Własność nieruchomości
I Wartość początkowa	
Stan na początek roku	0,00 zł
Zwiększenia (<i>½ lokalu mieszkalnego, zob. spadek w pkt 4</i>)	200 000,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	200 000,00 zł
II Umorzenie	
Stan na początek roku	0,00 zł
Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	0,00 zł
III Wartość księgowa	200 000,00 zł

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyny
I Wartość początkowa	
Stan na początek roku	11 896,09 zł
Zwiększenia	4 814,80 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	16 710,89 zł
II Umorzenie	
Stan na początek roku	11 896,09 zł
Zwiększenia	4 814,80 zł
Zmniejszenia	0,00 zł
Stan na koniec roku	16 710,89 zł
III Wartość księgowa	0,00 zł

Aktywa obrotowe:	1 027 746,31 zł
Inwestycje krótkoterminowe:	1 027 746,31 zł
Środki pieniężne w banku (PLN):	681 065,43 zł
Środki pieniężne w banku (EUR):	346 680,88 zł

Pasywa:	1 227 746,31 zł
Fundusz statutowy:	25 822,95 zł
Zysk (strata) z lat ubiegłych:	765 293,70 zł
Zysk (strata) netto:	436 629,66 zł

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:	890 812,33 zł
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	890 812,33 zł
Darowizny pieniężne:	515 402,92 zł
– PLN na cele statutowe:	468 345,34 zł
– EUR na cele statutowe:	24 621,94 zł
– PLN na obsługę administracyjną:	22 435,64 zł
Spadek:	342 477,91 zł
– Nieruchomość (½ lokalu mieszkalnego):	200 000,00 zł
– Środki pieniężne (PLN):	142 477,91 zł
1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP:	32 931,50 zł
Przychody finansowe:	19 392,97 zł
Dodanie różnice kursowe:	18 461,40 zł
Odsetki bankowe (PLN):	931,57 zł

Organizacja nie pobierała składek członkowskich.

Organizacja nie otrzymywała dotacji pochodzących ze źródeł publicznych.

Organizacja nie prowadziła działalności gospodarczej ani odpłatnej.

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty działalności statutowej:	473 575,64 zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:	473 575,64 zł
Środki pieniężne przekazane podmiotom w Afryce oraz na Syberii – na pomoc i inwestycje społeczne:	445 371,92 zł
– na pomoc konkretnym uczącym się dzieciom i młodym osobom (program stałej „opieki na odległość”):	122 396,31 zł
– na leczenie szpitalne („Bilet do stacji Życie”):	56 399,91 zł
– na pomoc medyczną („Rzeka pomocy”):	22 089,04 zł
– na dożywianie i pozostałe leczenie pozaszpitalne:	10 197,34 zł
– na budowę szpitala-porodówki w Rwandzie:	213 108,80 zł
– na remont studni głębinowej w Rep. Konga:	14 669,40 zł
– na zakup zamrażarki dla sierocińca w Rep. Konga:	6 511,12 zł
Drobny sprzęt medyczny zakupiony w Polsce i przekazany podmiotowi w Afryce (dla gabinetu lekarskiego w szkole w Rep. Konga):	1 256,79 zł
Środki pieniężne przekazane podmiotom w Afryce – na pokrycie kosztów administracyjnych na miejscu (w tym opłat bankowych):	4 292,84 zł (administracyjne)
Amortyzacja:	4 814,80 zł (administracyjne)
Zużycie materiałów i energii:	3 950,89 zł (administracyjne)
Usługi obce:	13 243,40 zł (administracyjne)
Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i podobne świadczenia:	0,00 zł (administracyjne)
Podatki i opłaty urzędowe:	645,00 zł (administracyjne)
Łączna suma kosztów działalności statutowej będących środkami przekazanymi innym podmiotom wyłącznie na realizację pomocy lub inwestycje społeczne w Afryce lub na Syberii:	446 628,71 zł
Łączna suma kosztów działalności statutowej oznaczonych wyżej jako <i>administracyjne</i> (koszty działalności statutowej niebędące środkami przekazanymi innym podmiotom wyłącznie na realizację pomocy lub inwestycje społeczne w Afryce lub na Syberii):	26 946,93 zł
Część wszystkich kosztów działalności statutowej, jaką stanowią koszty <i>administracyjne</i> :	5,69%

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz statutowy składa się kwota funduszu z lat poprzednich: **25 822,95 zł**. Jej wielkość nie uległa zmianie względem roku poprzedniego.

Sprawozdanie finansowe za rok 2021

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

KRS: 0000227006
NIP: 123-10-48-220
REGON: 140043191

Informacja dodatkowa

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 2021 środki otrzymane w poprzednich latach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP (bez przeznaczenia wskazanego przez podatników):

29 505,10 zł

Środki otrzymane w roku 2021 z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP:

32 931,50 zł

– na leczenie i dożywianie:

3 280,00 zł

– bez wskazanego przeznaczenia:

29 651,50 zł

Wszystkie wyżej wymienione środki o wskazanym celu (przeznaczeniu) otrzymane w roku 2021 zostały wydatkowane w roku 2021 zgodnie z wyżej wymienionym przeznaczeniem, wskazanym przez podatników. Wyżej wymienione środki *bez wskazanego przeznaczenia* – posiadane na początku roku 2021 oraz otrzymane w roku 2021 (łącznie: **59 156,60 zł**) – zostały wydatkowane w roku 2021 na budowę szpitala-porodówki w Rwandzie.

Łącznie w roku 2021 organizacja wydatkowała **62 436,60 zł** ze środków pochodzących z 1% podatku dochodowego dla OPP.

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 organizacji 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 2021 roku pochodzących z darowizn to: **515 402,92 zł**, a cel ich przeznaczenia to wyżej wymieniona działalność pożytku publicznego.

Organizacja, oprócz niniejszego sprawozdania finansowego, sporządza, zgodnie z art. 23 ustawy z 24 kwietnia 2003 r. (z późn. zm.) o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, sprawozdanie merytoryczne OPP; oba sprawozdania zamieszczane są w przewidzianych terminach w urzędowej Bazie Sprawozdań Organizacji Pożytku Publicznego na stronie internetowej Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego.

Zalesie Górne, 30.09.2022

Członkowie Zarządu:

Jan Antoni Kaliszewski

Magdalena Bronisława Słodzinka (Prezes)