

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SRPAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2022-07-05

KodSprawozdania: SprFinOpWZłotych (kodSystemowy: SFJOPZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa i siedziba

NazwaFirmy: POLSKA AKCJA HUMANITARNA

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: M.ST.WARSZAWA

Gmina: M.ST.WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: M.ST.WARSZAWA

Gmina: M.ST.WARSZAWA

Nazwa ulicy: SOLIDARNOŚCI

Numer budynku: 78A

Nazwa miejscowości: WARSZAWA

Kod pocztowy: 00-145

Nazwa urzędu pocztowego: WARSZAWA

Identyfikator podatkowy NIP: 5251441253

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000136833

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2021-01-01

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane w bilansie jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami.

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności innych wartości niematerialnych i prawnych wynosi 5 lat.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po przyjęciu do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych. Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego przeglądu w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składnika majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia, pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów - ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Stawki amortyzacyjne ustalone w oparciu

o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny 10% - 60%

Środki transportu 14%, 20%

Inne środki trwałe 10% - 30%

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 000,00 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej od 1.000 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ek

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

onomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Środki trwałe nabywane przez Fundację ze środków pochodzących z grantów i dotacji, są wykorzystywane do celów statutowych oraz na Misjach ujmowane są w ewidencji bilansowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Zaliczki na środki trwałe w budowie wyceniane są w wartości przekazanych środków pieniężnych po pomniejszeniu o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wiarygodnie ustalonej wartości tzn. po cenie rynkowej. Skutki przeszacowania aktywów finansowych w postaci zysku lub straty zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zapasy

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen nabycia. Wartość zużycia (rozchodu) ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji kosztów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu. W odniesieniu do zapasów Fundacja prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Jako należności z tytułu dostaw i usług Fundacja prezentuje należności z tytułu:

- Umów darowizn na realizację zadań statutowych,
- Umów z donatorami na realizację zadań statutowych,
- Zaliczek na realizację usług z dostawcami związanych z prowadzonymi projektami w Sudanie Południowym, Somalii, Ukrainie, Iraku.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.

Na dzień bil

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio

w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy wyceniane są wyłącznie środki pieniężne (w kasie i na rachunkach bankowych), według kursu średniego NBP ustalonego na ten dzień..

Ustalono na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy: dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych

ustalenia wyniku finansowego

3.2. Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza w wariantcie porównawczym. W poprzednim roku obrotowym Fundacja zaprezentowała w przychodach 2020 roku wynik finansowy netto z lat poprzednich. W bilansie oraz w rachunku zysków i strat za 2020 rok jako dane porównawcze wykazane zostały dane zatwierdzone za poprzedni rok obrotowy

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ((Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami – dalej „Ustawa o rachunkowości”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadkach opisanych w poszczególnych punktach wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

pozostałe

Fundacja korzysta ze zwolnienia:

przedmiotowego w podatku dochodowym - art.17 ust.1 pkt 6c ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych,

podmiotowego w podatku dochodowym, podatku od nieruchomości oraz podatku od czynności cywilnoprawnych – art.24 ust.1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o podatku publicznym i wolontariacie.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Ujęcie i rozliczanie przychodów.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Przychody z działalności statutowej

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane ze środków otrzymanych od darczyńców i osób wspierających działania Fundacji (w tym darowizny, spadki, zapisy, zbiórki publiczne, nawiązki i inne wpłaty sądowe i komornicze, odpis 1% z PIT). Rozpoznanie przychodu następuje w sposób memoriałowy, który w odniesieniu do powyższych przychodów jest zbieżny z ujęciem kasowym.

Przychody Fundacji to również dotacje celowe od instytucji polskich i zagranicznych. Przychody z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację projektów, których szczegółowe zasady wydatkowania i raportowania są opisane w tychże umowach, rozpoznawane są w rachunku wyniku do wysokości poniesionych kosztów. Pozostała wartość dotacji ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów zostały opisane w punkcie 3.10.

Dotacje i subwencje

Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	39 652 480,56	38 707 860,03	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa trwałe	5 853 352,97	1 873 787,29	0,00
Wartości niematerialne i prawne	80 179,45	142 969,09	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	80 179,45	142 969,09	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 029 939,55	1 486 318,20	0,00
Środki trwałe	888 243,55	1 344 622,20	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	285 629,81	342 755,81	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	473 302,63	752 595,18	0,00
środki transportu	111 624,84	227 626,84	0,00
inne środki trwałe	17 686,27	21 644,37	0,00
Środki trwałe w budowie	141 696,00	141 696,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	4 743 233,97	244 500,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	4 743 233,97	244 500,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	33 799 127,59	36 834 072,74	0,00
Zapasy	4 449,73	4 449,73	0,00
Materiały	4 449,73	4 449,73	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	17 550 942,10	23 581 369,61	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	17 550 942,10	23 581 369,61	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 172 469,93	23 347 451,37	0,00
- do 12 miesięcy	17 172 469,93	23 347 451,37	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	378 472,17	233 918,24	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	15 402 571,06	12 600 170,01	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 402 571,06	12 600 170,01	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	2 362,90	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 362,90	0,00
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 402 571,06	12 597 807,11	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 133 290,70	8 230 550,51	0,00
- inne środki pieniężne	3 269 280,36	4 367 256,59	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	841 164,70	648 083,39	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	39 652 480,56	38 707 860,03	0,00
Fundusz własny	15 316 904,20	12 499 422,33	0,00
Fundusz założycielski	1 500,00	1 500,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz podstawowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz rezerwowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 497 922,33	10 318 385,71	0,00
Zysk (strata) netto	2 817 481,87	2 179 536,62	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 335 576,36	26 208 437,70	0,00
Rezerwy na zobowiązania	1 595 211,36	1 045 583,02	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 450 182,06	1 045 583,02	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	1 450 182,06	1 045 583,02	0,00
Pozostałe rezerwy	145 029,30	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	145 029,30	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 778 894,41	3 098 391,08	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 675 806,53	3 033 034,30	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 841 621,19	2 660 841,73	0,00
- do 12 miesięcy	2 841 621,19	2 660 841,73	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27 173,86	191 660,23	0,00
z tytułu wynagrodzeń	79 351,54	93 140,33	0,00
inne	727 666,70	87 392,01	0,00
Fundusze specjalne	103 081,12	63 356,78	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	18 961 470,59	22 064 463,60	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	18 961 470,59	22 064 463,60	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	18 961 470,59	22 064 463,60	0,00

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	59 878 805,92	65 889 004,28	0,00
Wpłaty określone statutem	59 878 805,92	65 889 004,28	0,00
Inne przychody określone statutem	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności statutowej	52 393 914,66	58 170 957,32	0,00
Amortyzacja	538 113,82	607 297,68	0,00
Zużycie materiałów i energii	18 153 179,93	23 294 915,12	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Usługi obce	12 000 221,91	14 271 586,31	0,00
Podatki i opłaty	173 362,08	76 494,95	0,00
Wynagrodzenia,Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 514 121,24	19 879 068,86	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	14 915,68	41 594,40	0,00
Wynik finansowy działalności statutowej	7 484 891,26	7 718 046,96	0,00
Koszty administracyjne	4 460 719,30	5 158 089,19	0,00
Amortyzacja	110 665,84	167 332,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	124 183,17	177 293,09	0,00
Usługi obce	1 298 073,56	1 355 825,80	0,00
Podatki i opłaty	2 361,97	313,40	0,00
Wynagrodzenia,Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 593 419,51	2 952 950,76	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	332 015,25	504 374,14	0,00
Wynik finansowy działalności statutowej po uwzględnieniu kosztów admin.	3 024 171,96	2 559 957,77	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	292 111,23	164 764,99	0,00
Inne przychody operacyjne	292 111,23	164 764,99	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	441 224,25	337 815,25	0,00
Inne koszty operacyjne	441 224,25	337 815,25	0,00
Przychody finansowe	458 595,93	14 163,75	0,00
Odsetki	3 260,50	4 922,30	0,00
Inne	0,00	9 241,45	0,00
Różnice kursowe	455 335,43	0,00	0,00
Koszty finansowe	516 173,00	221 534,64	0,00
Odsetki	3 806,93	0,02	0,00
Inne	512 366,07	21,99	0,00
Różnice kursowe	0,00	221 512,63	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	2 817 481,87	2 179 536,62	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie/zwiększenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	2 817 481,87	2 179 536,62	0,00

Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Informacja dodatkowa

Opis

Noty do sprawozdania finansowego 2021

Załączony plik

Noty_do_SF_2021_12_31.pdf

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje (w tym oprogramowanie)	Inne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	407 176,59	0,00	0,00	407 176,59
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu						
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	407 176,59	0,00	0,00	407 176,59
Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	264 207,50	0,00	0,00	264 207,50
6	Zwiększenia	0,00	0,00	62 789,64	0,00	0,00	62 789,64
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	62 789,64	0,00	0,00	62 789,64
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	326 997,14	0,00	0,00	326 997,14
Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	142 969,09	0,00	0,00	142 969,09
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	80 179,45	0,00	0,00	80 179,45

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Lp.	Tytuł	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	571 258,81	3 010 043,70	1 449 362,29	1 076 390,60	6 107 055,40
2	Zwiększenia	0,00	10 622,70	0,00	131 490,67	142 113,37
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	10 622,70	0,00	131 490,67	142 113,37
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	12 502,00	0,00	12 502,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	12 502,00	0,00	12 502,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	571 258,81	3 020 666,40	1 436 860,29	1 207 881,27	6 236 666,77

Lp.	Tytuł	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	228 503,00	2 257 448,52	1 221 735,45	1 054 746,23	4 762 433,20
2	Zwiększenia	57 126,00	289 915,25	103 500,00	135 448,77	585 990,02
a	aktualizacja wyceny	57 126,00	289 915,25	103 500,00	135 448,77	585 990,02
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	285 629,00	2 547 363,77	1 325 235,45	1 190 195,00	5 348 423,22
Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	342 755,81	752 595,18	227 626,84	21 644,37	1 344 622,20
8	Wartość netto na koniec okresu	285 629,81	473 302,63	111 624,84	17 686,27	888 243,55

Fundacja nie posiada amortyzowanych, jak i nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umowy dzierżawy oraz leasingu.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	141 696,00
2	Zwiększenia	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
4	Bilans zamknięcia	141 696,00

Nota Nr 4**Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.**

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	2 362,90	2 362,90
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
b	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	należne odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odwrocenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	503 628,93	503 628,93
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	503 628,93	503 628,93
e	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	4 498 733,97	4 498 733,97
	w tym:					
	- w jednostkach zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe obejmują wartość nieruchomości (otrzymanych w drodze spadku) przeznaczonych do zbycia w kwocie 244 500,00 zł.

Nota Nr 4.1

Instrumenty finansowe - aktywa

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	15 402 571,06	12 600 170,01
a	lokaty bankowe	3 269 280,36	4 367 256,59
b	środki pieniężne	12 133 290,70	8 230 550,52
c	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 362,90
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
	Razem	15 402 571,06	12 600 170,01

Nota Nr 4.1 (cd.)

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2021r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2020r.	zmiana wyceny w trakcie 2021 roku odniesiona na RZIS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2021r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		12 600 170,01	0,00	0,00	15 402 571,06
a	lokaty bankowe	wartość nominalna	4 367 256,59	0,00	0,00	3 269 280,36
		wartość Na dzień bilansowy kwoty wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski	8 230 550,52	0,00	0,00	12 133 290,70
b	środki pieniężne					
c	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	wartość nominalna	2 362,90	0,00	0,00	0,00
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM		12 600 170,01	0,00	0,00	15 402 571,06

Fundacja w niskim stopniu jest narażona na ryzyko stóp procentowych. W 2021 r. Fundacja nie korzystała z finansowania zewnętrznego. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych oprocentowane są według zmiennej stopy procentowej

Fundacja nie prowadzi działalności komercyjnej, więc nie jest narażona na ryzyko kredytowe.

Fundacja jest istotnie narażona na ryzyko walutowe z tytułu transakcji wynikających z realizacji działań statutowych (dotacje, zakup dóbr i usług).

Głównym źródłem ryzyka walutowego jest struktura należności i zobowiązań w walutach obcych.

Należności w walutach obcych stanowią 99% należności krótkoterminowych ogółem i na 31.12.2021 występują w EUR, USD, SSP, IQD, UAH.

Nota Nr 5

Zapasy według stanu na 31.12.2021r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	towary	4 449,73	0,00	0,00	0,00
RAZEM w wartości brutto		4 449,73	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		4 449,73	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 6

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.			Stan na 31.12.2020r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	17 550 942,10	0,00	17 550 942,10	0,00	0,00	23 581 369,61
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	17 172 469,93	0,00	17 172 469,93	0,00	0,00	23 347 451,37
	- do 12 miesięcy	17 172 469,93	0,00	17 172 469,93	0,00	0,00	23 347 451,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	378 472,17	0,00	378 472,17	0,00	0,00	233 918,24
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		17 550 942,10	0,00	17 550 942,10	0,00	0,00	23 581 369,61

Saldo należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek stanowią głównie należności z tytułu umów donorami na realizację zadań statutowych w kwocie 17 550 935,34 PLN, w tym rozliczenia z Partnerami Implementującymi działania projektowe w Kenii, Sudanie Południowym, Ukrainie, Iraku.

Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek - struktura wg źródeł finansowania

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.
1.	CELO FOUNDATION	14 068,31
2.	UNHAS SOMALIA	18 196,92
3.	AFRICA SAND DAM FOUNDATION (ASDF)	24 690,95
4.	RATS AGENCY	37 200,43
5.	CARITAS YEMEN	52 633,08
6.	UNHAS WFP SUDAN	80 395,15
7.	IMPACT INITIATIVES	141 758,11
8.	Należności od pozostałych jednostek	140 368,42
9.	FMO-EUROPEJSKI MECHANIZM GOSPODARCZY	172 477,50
10.	URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO	277 200,00
11.	ACTED	285 500,63
12.	EUROPEAN COMMISSION	769 264,14
13.	ARCHE NOVA	1 026 842,03
14.	UNICEF (UNITE FOR CHILDREN)	1 777 510,62
15.	Office of U.S Foreign Disaster	4 181 495,50
16.	OCHA	8 551 333,55
RAZEM		17 550 935,34

Inne należności od pozostałych jednostek

Na pozycję innych należności krótkoterminowych składają się głównie należności z tytułu zaliczek przekazanych pracownikom na realizację działań statutowych na misjach w Sudanie Południowym, Somalii i Ukrainie oraz Partnerom współpracującym przy realizacji projektów

Nota Nr 7

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1	Rozliczenia międzyokresowe	841 164,70	648 083,39
a	Czynsz	560 858,11	308 896,24
b	Ubezpieczenia	193 199,06	263 517,81
c	Kontrakty na usługi w ramach realizacji projektów	0,00	0,00
d	Pozostałe	87 107,53	75 669,34
	RAZEM	841 164,70	648 083,39

Nota Nr 8

Dane o strukturze Funduszu własnego

Fundusze własne Fundacji na dzień 31.12.2021 roku wyniosły 15 316 904,20 zł. Składają się na nie:

- a. Fundusz statutowy obejmujący: Fundusz założycielski w kwocie 1 500,00 zł, wniesiony w równych częściach przez Fundatorów,
- b. Wynik finansowy w wysokości 2 817 481,87 zł
- c. Zysk z lat ubiegłych w wysokości 12 497 922,33 zł,

Nota Nr 8

Lp.	Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego	Fundusz statutowy
1	Stan na początek roku obrotowego	10 318 385,71
a	zwiększenia	0,00
	wynik finansowy z roku poprzedniego	0,00
b	zmniejszenia	4 997 018,49
	wynik finansowy z roku poprzedniego	2 179 536,62
	wynik finansowy danego roku	2 817 481,87
2	Stan na koniec okresu obrotowego	15 315 404,20

Nota Nr 9

Proponowany podział wyniku finansowego

Powstały zysk w danym roku zostanie w całości przekazany na działalność statutową Fundacji.

Nota Nr 10

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	1 045 583,02	1 045 583,02
2	Utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	1 450 182,06	1 450 182,06
a	Rezerwa urlopową	0,00	348 939,44	348 939,44
b	Rezerwa emerytalna	0,00	7 920,00	7 920,00
c	Rezerwa na wynagrodzenie stażowe	0,00	103 300,00	103 300,00
d	Rezerwa na ubezpieczenia NSiF w Sudanie Płd.	0,00	976 937,47	976 937,47
e	Rezerwa na czynsz, pozostałe	0,00	13 085,15	13 085,15
3	Pozostałe rezerwy	0,00	145 029,30	145 029,30
a	Rezerwa na zobowiązania wobec władz w krajach prowadzenia działalności	0,00	145 029,30	145 029,30
4	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	1 045 583,02	1 045 583,02
a	Rezerwa urlopową	0,00	318 621,00	318 621,00
b	Rezerwa emerytalna	0,00	7 920,00	7 920,00
c	Rezerwa na ubezpieczenia NSiF w Sudanie Płd.	0,00	643 267,02	643 267,02
d	Rezerwa na wynagrodzenie stażowe	0,00	75 775,00	75 775,00
e	Rezerwa na czynsz, pozostałe	0,00	0,00	0,00
5	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	1 595 211,36	1 595 211,36

Rezerwa na ubezpieczenia NSiF w Sudanie Płd., jest to kwota skumulowanego ubezpieczenia NSiF (National Social Insurance Found) dla zatrudnionych pracowników lokalnych w Sudanie Płd. Fundacja może dokonać wypłaty tychże ubezpieczeń w momencie rozwiązania umowy o zatrudnieniu i po uprzednim uzyskaniu pozwolenia z Ministry of Labour & Public Service Government of Southern Sudan. Kwota rezerwy obejmuje również świadczenie Gratuity dla zatrudnionych pracowników w Sudanie Płd. Fundacja może dokonać wypłaty po zakończeniu zatrudnienia.

Nota Nr 11

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	Bieżące, z tego:	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	0,00
2	Przeterminowane, z tego:	2 841 621,19
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	- do 90 dni	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	- do 90 dni	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	2 841 621,19
	- do 90 dni	2 473 825,61
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	367 795,58
	- powyżej 360	0,00
	RAZEM	2 841 621,19

Zobowiązania w walutach obcych stanowią 90% zobowiązań krótkoterminowych ogółem i występują w walutach krajów, gdzie Fundacja prowadzi działalność statutową (w głównej mierze USD, EUR, UAH, IQD, SSP)

Nota Nr 12**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1	Krótkoterminowe	18 961 470,59	22 064 463,60
a	umowy darowizny	0,00	0,00
b	umowy dotacji	18 902 066,59	22 013 959,60
c	pozostałe	59 404,00	50 504,00
	RAZEM	18 961 470,59	22 064 463,60

Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - umowy dotacji

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1.	Projekty realizowane w Sudanie Południowym	6 649 389,92	3 474 431,70
2.	Projekty realizowane w Syrii	249 774,00	430 287,67
3.	Projekty realizowane na Ukrainie	7 136 448,86	6 452 280,48
4.	Projekty realizowane w Somalii	3 531 333,58	7 778 012,62
5.	Projekt Edukacyjny	241 695,80	1 157 789,45
6.	Projekty realizowane w Iraku	0,00	2 176 774,14
7.	Projekty realizowane w Jemenie	8 180,37	503 403,54
8.	Pozostałe projekty	1 052 104,84	40 980,00
9.	Projekty realizowane w Kenii	33 139,22	0,00
	RAZEM	18 902 066,59	22 013 959,60

Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe - pozostałe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1	Rezerwa na badanie przez biegłego rewidenta	36 900,00	28 000,00
2	Projekty realizowane we współpracy ze Szkoła Podstawową w Kokoszach w ramach programu Edukacji Globalnej.	0,00	0,00
3	Umowa darowizny samochodu Toyota Avensis UM.DAROW.15/03/2018	22 504,00	22 504,00
	RAZEM	59 404,00	50 504,00

Nota Nr 13

Przychody z działalności statutowej

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Wpłaty określone statutem	59 878 805,92	65 889 004,28
2	Inne przychody określone statutem	0,00	0,00
	RAZEM	59 878 805,92	65 889 004,28

Przychody z działalności statutowej - struktura wg źródeł finansowania

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1.	Ambasady obcych rządów	0,00	43 832,27
2.	Darowizny rzeczowe	21 246,50	42 622,00
3.	Darowizny usług	0,00	5 250,00
4.	Dotacje od instytucji państwowych polskich	5 059 307,32	2 549 043,76
5.	Dotacje od instytucji samorządowych polskich	0,00	82 577,25
6.	Instytucje rządowe zagraniczne	0,00	0,00
7.	Nawiązki komornicze	0,00	0,00
8.	NGO - polskie	2 245 926,31	967 987,43
9.	NGO - zagraniczne	4 573 467,30	5 436 075,41
10.	Organizacja rządowa zagraniczna	0,00	0,00
11.	Organizacje EU	2 962 876,69	6 018 265,80
12.	Organizacje międzyrządowe	1 221 796,44	1 177 436,74
13.	Organizacje UN	18 656 275,97	21 051 299,08
14.	Wpłaty 1%	1 512 528,32	1 656 050,71
15.	Wpłaty od osób prywatnych i prawnych	16 815 165,00	15 981 472,14
16.	Zagraniczne Agencje Rządowe	6 810 216,07	10 877 091,69
17.	Finansowanie z uzyskanych odsetek bankowych	0,00	0,00
	RAZEM	59 878 805,92	65 889 004,28

Koszty realizacji zadań statutowych - struktura wg źródeł finansowania

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1.	Ambasady obcych rządów	0,00	43 832,27
2.	Darowizny rzeczowe	29 581,50	10 655,00
3.	Darowizny usług	0,00	2 626,00
4.	Dotacje od instytucji państwowych polskich	5 056 500,12	2 549 047,38
5.	Dotacje od instytucji samorządowych polskich	0,00	82 577,25
6.	Instytucje rządowe zagraniczne	0,00	0,00
7.	NGO - polskie	2 281 381,37	922 946,36
8.	NGO - zagraniczne	4 535 864,69	5 265 056,46
9.	Organizacje EU	2 872 471,99	5 718 559,49
10.	Organizacje międzyrządowe	1 201 337,96	1 113 318,82
11.	Organizacje rządowa zagraniczna	0,00	1 800,00
12.	Organizacje UN	18 208 689,12	20 457 043,37
13.	Finansowane z uzyskanych odsetek bankowych	0,00	0,00
14.	Wpłaty 1%	1 263 992,20	1 406 341,47
15.	Wpłaty od osób prywatnych i prawnych	10 553 693,41	10 281 603,54
16.	Zagraniczne Agencje Rządowe	6 390 402,30	10 315 549,91
	RAZEM	52 393 914,66	58 170 957,32

Koszty administracyjne - struktura wg źródeł finansowania

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1.	Darowizny rzeczowe	0,00	36 538,00
2.	Darowizny usług	0,00	2 624,00
3.	Dotacje od instytucji państwowych polskich	1 916,52	0,00
4.	NGO - polskie	0,00	9 212,61
5.	NGO - zagraniczne	34 453,19	162 591,14
6.	Organizacja rządowa zagraniczna	0,00	0,00
7.	Organizacje EU	107 332,05	306 344,33
8.	Organizacje UN	405 916,30	644 339,69
9.	Organizacje międzyrządowe	10 756,32	65 188,09
10.	Wpłaty 1%	264 829,69	655 365,50
11.	Wpłaty od osób prywatnych i prawnych	3 208 657,02	2 714 344,05
12.	Zagraniczne Agencje Rządowe	426 858,21	561 541,78
	RAZEM	4 460 719,30	5 158 089,19

Nota Nr 14

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Pozostałe, w tym:	292 111,23	164 764,99
a	inne przychody operacyjne	5 450,91	1 800,02
b	odszkodowanie od ubezpieczyciela za uszkodzenie samochodu służbowego	0,00	9 488,06
c	ulga za terminowe płatności PDOF	1 062,00	1 063,00
d	utracone środki w kasie Jemen	0,00	13 843,83
e	utracone środki w kasie Somalia	3 803,50	0,00
f	zobowiązanie przedawnione	8 982,50	126 436,22
g	zwrot kosztów za wynajem biura w Bor	0,00	12 133,86
h	rozliczenie z donorem z roku poprzedniego	142 442,38	0,00
i	świadczenia socjalne dla pracowników misji Sudanu Płd.	100 343,79	0,00
j	zwrot depozytu od najemcy biura w CMD	3 806,60	0,00
k	sprzedaż,likwidacja ST	15 300,00	0,00
l	zwrot nadpłaty za media z lat poprzednich	10 919,55	0,00
	RAZEM	292 111,23	164 764,99

Nota Nr 15

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Pozostałe, w tym:	441 224,25	337 815,25
a	inne koszty operacyjne	8 076,59	17 520,86
b	koszty projektowe niekwalifikowane przez donora	0,00	184 677,66
c	likwidacja ST	12 502,00	77 129,11
d	należności przedawnione	6 444,26	2 279,41
e	provizja banku pośredniczącego w Somalii za transfery pieniężne	0,00	3 400,54
f	utracone środki gotówkowe na misji w Jemenie	0,00	52 807,67
g	utracone środki gotówkowe na misji w Somalii	32 452,15	0,00
h	koszty projektowe niekwalifikowane przez donora	29 250,42	0,00
i	niezalizowana umowa darowizny	0,00	0,00
j	świadczenia socjalne dla pracowników misji Sudanu Płd.	38 956,92	0,00
k	ugoda sądowa z pracownikiem	19 000,00	0,00
l	zobowiązania wobec władz w krajach prowadzenia działalności	294 541,91	0,00
	RAZEM	441 224,25	337 815,25

Nota Nr 16
Przychody finansowe

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Środki pieniężne	3 260,50	4 922,30
a	odsetki	3 260,50	4 922,30
b	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	455 335,43	9 241,45
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	455 335,43	0,00
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	1 789 471,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	740 891,34	0,00
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	2 294 816,91	0,00
	- ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	2 888 061,14	0,00
c	Pozostałe	0,00	9 241,45
	RAZEM	458 595,93	14 163,75

Nota Nr 17
Koszty finansowe

Aktualizacja wartości inwestycji

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
	Odpisy aktualizujące wartość inwestycji		
1	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c	udziały i akcje w jednostkach pozostałych	0,00	0,00
d	papiery wartościowe	0,00	0,00
e	udzielone pożyczki	0,00	0,00
f	inne aktywa finansowe	0,00	0,00
2	inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	516 173,00	221 534,64
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	0,00	221 512,63
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	1 620 395,06
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	1 728 013,18
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	4 262 655,17
	- ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	4 376 549,68
c	odsetki zapłacone budżetowe	3 806,93	0,02
d	pozostałe	512 366,07	21,99
	RAZEM	516 173,00	221 534,64

Różnice kursowe w rachunku zysków i strat wykazane są jako "per saldo", czyli po skompensowaniu ze sobą różnic kursowych dodatnich i ujemnych.

Nota Nr 18**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2021r.	31.12.2020r.
1.	kurs EUR/PLN	4,5994	4,4168
2.	kurs USD/PLN	4,0600	3,7584
3.	kurs GBP/PLN	5,4846	5,1327
4.	kurs AUD/PLN	2,9506	2,8950
5.	kurs NOK/PLN	0,4608	0,4400
6.	kurs TRY/PLN	0,3016	0,5029
7.	kurs RUB/PLN	0,0542	0,0501
8.	kurs IQD/PLN	0,0028	0,0025
9.	kurs SYP/PLN	0,0016	0,0029
10.	kurs KES/PLN	0,0360	0,0338
11.	kurs UGX/PLN	0,1151	0,1036
12.	kurs SSP/PLN	0,0097	0,0210
13.	kurs UAH/PLN	0,1326	0,1326
14.	kurs NPR/PLN	0,0341	0,0315
15.	kurs CAD/PLN	3,1920	2,9477
16.	kurs AED/PLN	1,1095	1,0054
17.	kurs YER/PLN	0,0163	0,0147
18.	kurs DJF/PLN	2,2891	0,2070
18.	kurs LBN/PLN	0,0027	0,0024

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Nota Nr 19**Zatrudnienie**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, w tym z podziałem na misje zagraniczne.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym się	
		01.01 - 31.12.2021	01.01 - 31.12.2020
1	Pracownicy ogółem, z tego:	285	337
a	Sudan Południowy	52	45
b	Warszawa, Kraków, Toruń	70	70
c	Ukraina	112	150
d	Irak	10	25
e	Jemen	13	7
f	Somalia	28	40

Członkowie Zarządu nie pobierają wynagrodzeń z tytułu pełnienia tej funkcji.

Nota Nr 20**Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	36 900,00
	RAZEM	36 900,00

Nota Nr 21**Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym**

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 r. zapis w zasadach (polityki) rachunkowości nie uległy zmianom.

Nota Nr 22**Porównywalność danych finansowych**

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

Nie dotyczy

Nota Nr 23**Zobowiązania warunkowe**

Na koniec roku obrotowego w Fundacji nie występowały zobowiązania warunkowe.

Nota Nr 24**Zdarzenia po dniu bilansowym**

W Fundacji nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.