

*Fundacja HEREDITAS*

*Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku*

## **Fundacja HEREDITAS**

### **Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku**

## **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**1. Nazwa, siedziba i podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.**

Fundacja HEREDITAS  
ul. Marszałkowska 58 lok. 24, 00-545 Warszawa  
REGON 140850282; NIP 951-220-57-96

**Przedmiot działalności Fundacji:**

Celem Fundacji jest dążenie do kulturowego, cywilizacyjnego, społecznego i gospodarczego rozwoju i ochrony dziedzictwa kulturowego oraz środowiska naturalnego kraju.

**Podstawowym przedmiotem działalności jest zgodnie z PKD:**

- wydawanie książek
- wydawanie czasopism i wydawnictw periodycznych
- sprzedaż detaliczna pozostała
- kształcenie ustawiczne dorosłych i pozostałe formy kształcenia
- działalność pozostałych organizacji członkowskich gdzie indziej niesklasyfikowanych
- działalność obiektów kulturalnych

**Organ Rejestrowy**

Krajowy Rejestr Sądowy prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000270087

**2. Czas trwania działalności jednostki nie został ograniczony.**

**3. Rok obrotowy**

Rokiem obrotowym Fundacji jest rok kalendarzowy.

Niniejsze sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku.

**4. Kontynuacja działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

**a) Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne**

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Stawki amortyzacji są zbieżne ze stawkami wskazanymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale o wartości początkowej 1 200 – 3 500 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania.

Środki trwale o wartości początkowej poniżej 1 200 złotych, zaliczane są do kosztów w momencie nabycia i ewidencjonowane są na koncie zużycie materiałów – wyposażenie.

**b) Należności**

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartości należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonaniu odpisu aktualizującego.

**c) Aktywa pieniężne**

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

**d) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Zgodnie z art. 39 ust. 1 Ustawy o rachunkowości, czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowaniu do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**e) Zobowiązania**

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

**f) Przychody z działalności statutowej**

Przychody z działalności statutowej stanowią otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe, w szczególności: darowizny, dotacje, subwencje i innego rodzaju przysporzenia majątkowe poczynione na rzecz Fundacji przez krajowe i zagraniczne osoby fizyczne i prawne.

**g) Koszty realizacji zadań statutowych**

Koszty realizacji zadań statutowych stanowią środki pieniężne i inne aktywa finansowe wydatkowane na cele statutowe.

**h) Koszty administracyjne**

Koszty administracyjne stanowią koszty związane z funkcjonowaniem Fundacji, czyli zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne, amortyzacja oraz pozostałe koszty.

**i) Przychody finansowe**

Do przychodów finansowych zaliczamy odsetki od lokat, wykładów bankowych i odsetki od udzielonych pożyczek oraz dodatnie różnice kursowe.

**j) Koszty finansowe**

Do kosztów finansowych zaliczamy odsetki od otrzymanych kredytów i pożyczek, opłacone prowizje od zaciągniętych kredytów, zapłacone odsetki za nieterminowa regulacje zobowiązań oraz ujemne różnice kursowe.

**Fundacja HEREDITAS****Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku**

Bilans str. 1

Fundacja "HEREDITAS"  
u. Marszałkowska 58/24  
00-545 WarszawaREGON 140850282  
NIP 951-220-57-96

<b>Bilans na dzień 31.12.2017</b>			
<b>Pozycja</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>01.01.2017</b>
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>44141,85</b>	<b>32511,90</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>5980,00</b>	<b>7420</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5980,00	7420
4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>38161,85</b>	<b>25091,90</b>
1	Środki trwałe	38161,85	25091,90
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>979724,79</b>	<b>375013,68</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>85401,07</b>	<b>148390,10</b>
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>576599,67</b>	<b>187518,07</b>
1	Należności od pozostałych jednostek	576599,67	187518,07
A	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
B	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpieczeń. społ. i zdrowo.	0,00	0,00
C	Inne	0,00	0,00
D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>317214,71</b>	<b>35196,69</b>
1	krótkoterminowe aktywa finansowe	317214,71	35196,69
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	317214,71	35196,693
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>509,34</b>	<b>3908,82</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1023866,60</b>	<b>407525,58</b>

*Fundacja HEREDITAS*

*Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 roku*

Bilans str. 2

Fundacja "HEREDITAS"  
u. Marszałkowska 58/24  
00-545 Warszawa

REGON 140850282  
NIP 951-220-57-96

<b>Bilans na dzień 31.12.2017</b>			
<b>Pozycja</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>01.01.2017</b>
A	Fundusze własne	<b>586212,29</b>	<b>359788,28</b>
I	Fundusz statutowy	2000,00	2000,00
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	357771,78	330974,69
IV	Zysk (strata) netto	226440,51	26813,59
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>437654,35</b>	<b>47737,30</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D	z tytułu dostaw i usług	173334,11	17759,30
E	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G	z tytułu podatków, ubezpieczeń. innych świadczeń	149748,24	29978,00
H	z tytułu wynagrodzeń	114572,00	0,00
I	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1023866,60</b>	<b>407525,58</b>

Sporządził:

Zatwierdził:

Warszawa, dnia 31-03-2018 roku

## Fundacja HEREDITAS

Sprawozdanie Finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 roku

## Rachunek zysków i strat

Fundacja "HEREDITAS"  
u. Marszałkowska 58/24  
00-545 Warszawa

REGON 140850282  
NIP 951-220-57-96

Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy za 2017 rok			
Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2017	01.01.2017
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>2126108,84</b>	<b>862515,75</b>
I	wpłaty od sponsorów (działalność nieodpłatna)	0,00	0,00
II	przychody określone statutem ze sprzedaży towarów i usług	1437698,44	252861,46
1	przychody z 1%	2 491,60	1 155,90
2	przychody z działalności statutowej darowizny	63773,80	56608,39
3	przychody z działalności statutowej dotacje, granty	622145,00	551890,00
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>1705008,60</b>	<b>670568,55</b>
I	koszty statutowe programu (zrealizowane dotacje)	1705008,60	670568,55
II	koszty statutowe realizacji zadań statutowych odpłatnych	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy brutto z działalności statutowej</b>	<b>421100,24</b>	<b>1919947,20</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne</b>		
I	zużycie materiałów i energii	41330,70	17729,76
II	usługi obce	93306,53	53741,05
III	podatki i opłaty	12244,33	3763,68
IV	Wynagrodzenia	35495,36	44160,32
V	świadczenia na rzecz pracowników	10056,86	8185,45
VI	Amortyzacja	4911,12	4911,12
VII	Pozostałe koszty	5018,75	0,00
<b>E</b>	<b>Koszty administracyjne łącznie</b>	<b>202363,65</b>	<b>132491,38</b>
<b>F</b>	<b>Wynik finansowy C-E</b>	<b>218736,59</b>	<b>1787455,82</b>
<b>G</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i usług działalność gospodarcza</b>	<b>0,00</b>	<b>126705,44</b>
I	sprzedaż towarów i usług	0,00	126705,44
<b>H</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i usług</b>	<b>0,00</b>	<b>49742,12</b>
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>76963,32</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40097,02</b>	<b>20700,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>32402,07</b>	<b>132744,65</b>
<b>Ł</b>	<b>Wynik finansowy brutto z działalności F+I+J-K</b>	<b>226431,54</b>	<b>24374,49</b>
<b>M</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8,97</b>	<b>2439,10</b>
I	odsetki od środków na koncie	8,97	2439,10
II	Pozostałe	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>koszty finansowe i operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>wynik finansowy brutto z działalności finansowej</b>	<b>226440,51</b>	<b>26813,59</b>
<b>P</b>	<b>zyski i strat nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>wynik finansowy brutto</b>	<b>22644,51</b>	<b>26813,59</b>
<b>O</b>	<b>podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S</b>	<b>wynik finansowy netto</b>	<b>22644,51</b>	<b>26813,59</b>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## Ustęp 1 – Objasnienia do bilansu.

## I. Zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość brutto	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Urządzenia techniczne i maszyny	26 696,86	0,00	0,00	26 696,86
Środki transportu	0,00	16 541,07	0,00	16 541,07
Pozostałe środki trwałe	40 563,02	0,00	0,00	40 563,02
Wartości niematerialne i prawne	17 620,00	0,00	0,00	17 620,00
Umorzenie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Urządzenia techniczne i maszyny	-26 696,86	0,00	0,00	-26 696,86
Pozostałe środki trwałe	-15 471,12	-3 471,12	0,00	-18 942,24
Wartości niematerialne i prawne	-10 200,00	-1 440,00	0,00	-11 640,00

## II. Środki trwale użytkowane przez jednostkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu.

Fundacja wynajmuje lokal przeznaczony na prowadzenie działalności.  
Posiada umowę leasingową – samochód.

## III. Należności i zobowiązania wobec budżetu.

2	VAT do zapłacenia	132 816,00
---	-------------------	------------

## IV. Fundusze statutowy, wynik finansowy.

Fundusz Statutowy Fundacji na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi 2000 złotych. Fundusz założycielski stanowi wkład pieniężny wniesiony przez Fundatora, zgodnie ze statutem Fundacji.

Jak wykazują dane finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017, rok 2017 został zamknięty zyskiem w wysokości 226 440,51

## V. Rezerwy dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy



**VI. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**

Nie dotyczy

**VII. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umowa, okresie spłaty powyżej 1 roku.**

Nie dotyczy

**VIII. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

Nie występują

**IX. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**

Nie występują

**Ustęp 2 – Objasnienia do rachunku zysków i strat.**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów z działalności statutowej.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	
Darowizny od osób fizycznych	63 773,80
Darowizny OPP 1%	2 491,60
Dotacje	622 145,00
	1 437 698,44
<b>Przychody ze Sprzedaży Towarów i Usług</b>	
<b>Razem</b>	<b>2 126 108,84</b>

**2. Struktura rzeczowa kosztów działalności statutowej.**

Koszty działalności statutowej łącznie: **1 705 008,60**

**Zrealizowane programy :**

- „**Aktywni i spełnieni na Ursynowie urodzeni**” dotacja w wysokości 17230 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- „**Seniorzy dla zabytków**” dotacja w wysokości 88010 zł – projekt dofinansowano ze środków Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020.
- „**Studeo et Conservo IX edycja**” dotacja w wysokości 24635 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- „**Fabryka snów- warszawskie wędrówki filmowe**” dotacja w wysokości 10000 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- „**Od pałacyków na Skarpie po wielką płytę! Odsłona V**” dotacja w wysokości 7500zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- „**Akademia Aktywnych Prażan**” dotacja w wysokości 38000 zł – projekt współfinansowany przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego.
- „**Akademia Aktywnego Varsavianisty II**” dotacja w wysokości 49000 zł – projekt współfinansowany przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego.
- „**Wolę pójść na Wolę – V edycja**” dotacja w wysokości 17000 zł – współfinansowany jest ze środków Urzędu Dzielnicy Wola m.st. Warszawy.
- „**Targówek nieodkryty, Cykl wakacyjnych spacerów po dzielnicy**” dotacja w wysokości 8000 zł – projekt współfinansowany przez Urząd Dzielnicy Targówek m.st. Warszawy.
- „**Od Siemowita II do księdza Jana Twardowskiego! Edycja II**” -dotacja w wysokości 8000 zł – projekt współfinansowany przez Gminę Stare Babice.
- „**Akademia Opiekunów Dziedzictwa**” dotacja w wysokości 33200 zł- projekt dofinansowany ze środków Narodowego Instytutu Dziedzictwa
- „**Na wspólnej wyprawie po naszej Warszawie**” dotacja w wysokości 6950 zł- projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- „**Pocztówki z Warszawskiej Pragi**” dotacja w wysokości 11050 zł- projekt współfinansowany projekt współfinansowany przez Urząd Dzielnicy Praga Północ m.st. Warszawy.
- „**Warszawskim szlakiem niepodległości**” dotacja w wysokości 49700 zł- projekt współfinansowany ze środków Programu Wieloletniego NIEPODLEGŁA na lata 2017-2021 w ramach Programu Dotacyjnego „Niepodległa”

- **„Dom sąsiedzki Szmulowizna”** dotacja w wysokości 150000 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- **„Rewitalizacja według wolskich seniorów”** dotacja w wysokości 10000 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- **„Dom sąsiedzki na Ulrychowie”** dotacja w wysokości 49000 zł – projekt współfinansowany przez Miasto Stołeczne Warszawa.
- **„Wydanie 6 numerów czasopisma „Spotkania z Zabytkami”** - dotacja w wysokości 80000 zł – projekt współfinansowany przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

### 3. Struktura kosztów administracyjnych.

<b>Koszty administracyjne</b>	<b>202 363,65</b>
Zużycie materiałów i energii	41 330,70
Usługi obce	93 306,53
Podatki i opłaty	12 244,33
Wynagrodzenia	35 495,36
Świadczenia na rzecz pracowników	10 056,86
Amortyzacja	4 911,12
Pozostałe koszty	5 018,75

### Ustęp 3 – Zatrudnienie

#### 1. Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2017 jednostka zatrudniała 4 pracowników zatrudnionych na umowę pracę.

Warszawa, dnia 31-03-2018r.

Podpis osoby sporządzającej

Podpis kierownika jednostki