

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 9 5 1 2 2 0 5 7 9 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 7 0 0 8 7	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18.02.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
HEREDITAS			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	WARSZAWSKI
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWSKI	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	MARZAŁKOWSKA	Nr domu	58
		Nr lokalu	24
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-545
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01.01.2019 data do 31.12.2019

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

AKTYWA

Wartości niematerialne i prawne są przedstawiane według cen nabycia, pomniejszone o umorzenia. Amortyzowane są metodą liniową z zachowaniem następujących zasad:

- oprogramowanie komputerowe przy stawkach 50 %
- oprogramowanie komputerowe o wartości poniżej 10 000,00 zł, jest umarżane jednorazowo.

Rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według ceny nabycia i pomniejszone o umorzenia. Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Zgodnie z obowiązującymi stawkami. Środki trwale poniżej wartości 10 000,00 zł, są księgowane bezpośrednio w materiały.

Nie podlegają amortyzacji ani umorzeniom. Zaliczane są ewidencję wyposażenia.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto.

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.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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.

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

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. Dokumenty księgowane są zgodnie z opisem dokonany przez Fundację na projekty, działalność pozostałą statutową oraz działalność gospodarczą.

Ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie obejmuje dane porównawcze do roku poprzedniego. Rachunek wyników wykazuje stratę lub zysk, który zawsze jest przeznaczony na cele statutowe fundacji. Zarówno przychody jak i koszty dotyczą działalności statutowej. Wynik finansowy w wiarygodnej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności i ostrożności. Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Ewidencja kosztów oraz przychodów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Dane liczbowe wykazuje się w złotych i groszach. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień zamknięcia ksiąg stany aktywów i pasywów ujmuje się w tej samej wysokości, w otwartych księgach na kolejny rok obrachunkowy.

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki pieniężne obejmują pieniądze oraz jednostki pieniężne (rozrachunkowe) w gotówce, na rachunkach bankowych. Środki pieniężne wycenia wyceniane są w wartości nominalnej.

Kredyty i pożyczki udzielone wraz z naliczonymi na dzień bilansowy odsetkami się wykazuje.

Dochody z działalności statutowej Fundacji zgodnie z art 17 ust 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych są wolne od podatku. Dochody uzyskane z prowadzenia działalności gospodarczej są przeznaczone na cele statutowe, wyłączone z podziału w zyskach.

Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty:

Do przychodów zaliczane są otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa, w tym dotacje, subwencje oraz granty, darowizny, spadki, zapisy, zbiórki publiczne, dochody z majątku ruchomego, nieruchomego oraz praw majątkowych Fundacji.

Otrzymane i należne przychody księgowane bezpośrednio są w przychody okresu obrachunkowego.

Do kosztów działalności zaliczone są koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne oraz koszty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Dla potrzeb działalności zgodnie ze specyfiką prowadzone są osobne ewidencje na kontach księgowych.

Ewidencja prowadzona jest kosztów w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym wykazane są zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje za dany rok wszystkie osiągnięte i przypadające przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. Na wynik wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne
- pozostałe przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek, różnice kursowe.

Na Fundusz statutowy składa się fundusz założycielski.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

HEREDITAS

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
		2019	2018
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	225 307,33	181 163,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 100,00	4 540,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	183 314,33	176 623,81
III.	Należności długoterminowe	38 893,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	724 017,77	540 788,53
I.	Zapasy	81 682,36	37 789,48
II.	Należności krótkoterminowe	396 073,34	36 884,41
III.	Inwestycje krótkoterminowe	245 152,45	462 862,64
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 109,62	3 252,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	949 325,10	721 952,34
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	805 908,04	418 587,65
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	416 587,65	584 212,29
IV.	Zysk (strata) netto	387 320,39	-167 624,64
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	143 417,06	303 364,69
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	143 417,06	303 364,69
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	949 325,10	721 952,34

HEREDITAS

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	138 722,54	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	138 722,54	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	209 707,96	202 763,50
I	Amortyzacja	29 835,48	32 457,42
II	Zużycie materiałów i energii	27 670,26	32 628,95
III	Usługi obce	59 212,60	64 134,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 724,18	10 615,52
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	31 045,92	44 778,09
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 794,68	15 880,85
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 906,98	2 268,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30 517,86	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-70 985,42	-202 763,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 941 823,95	2 366 871,66
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	660 805,00	782 115,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 281 018,95	1 584 756,66
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 483 557,47	2 332 046,79
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 483 557,47	2 332 046,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	387 281,06	-167 938,63
G	Przychody finansowe	39,33	313,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	39,33	313,99
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	387 320,39	-167 624,64
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	387 320,39	-167 624,64

"Informacja dodatkowa" sporządzana według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości (ze względu na jej specyfikę) generalnie nie ma nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie pdf, csv, jpg, png, doc, docx, xls, xlsx, odt, ods, txt lub rtf. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny. W sytuacji gdy jednostka op zdecyduje się sporządzić "Dodatkowe informacje i objaśnienia" według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości może je dołączyć jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej.

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Wyłącznie jeden punkt "Informacji dodatkowej", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę - druk dostępny poniżej. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00										
K. Podatek dochodowy	0,00										

*) W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA

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	144 702,6	14700,00	0,00	159 402,60
Środki transportu	65 178,29	20 386,00	0,00	85 564,29
Pozostałe środki trwałe	69 458,56	0,0	0,00	69 458,56
Wartości niematerialne i prawne	17 620,00	0,00	0,00	17 620,00
Umorzenie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Urządzenia techniczne i maszyny	-44 571,51	-3890,51	0,00	-48 462,02
Pozostałe środki trwałe	-51 557,61	-11224,31	0,00	-62 781,92
Wartości niematerialne i prawne	-13 080,00	-1 440,00	0,00	-14 520,00
Środki transportu	- 6586,52	- 13280,66	0,00	- 19 867,18

II. Środki trwałe 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. Fundusze statutowy, wynik finansowy.

Fundusz Statutowy Fundacji na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 2000 złotych.
Fundusz założycielski stanowi wkład pieniężny wniesiony przez Fundatora, zgodnie ze statutem Fundacji.

Rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019, został zyskiem w wysokości 387 320,39, który w całości został przeznaczony na cele statutowe.

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

Nie dotyczy

- V. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umowa, okresie spłaty powyżej 1 roku.**
Nie dotyczy
- VI. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**
Nie występują
- VII. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.**
Nie występują
- VIII. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.**
Nie dotyczy
- I. 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.

Zatrudnienie

Na dzień 31.12.2019 jednostka zatrudniała 2 pracowników zatrudnionych na umowę pracę.

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-03-09 14:55:34	Iwona Bakun