

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		04-03-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
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	MARSZAŁKOWSKA	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 (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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 pomniejszane 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 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: ..zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	101 255,98	75 464,83
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	27 106,34	67 599,83
III.	Należności długoterminowe	7 865,00	7 865,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	66 284,64	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 189 014,47	1 309 761,71
I.	Zapasy	35 774,03	43 346,63
II.	Należności krótkoterminowe	855 633,59	84 797,68
III.	Inwestycje krótkoterminowe	297 606,85	1 148 354,40
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 263,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 290 270,45	1 385 226,54
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	1 180 632,89	1 305 996,01
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 303 996,01	892 539,09
IV.	Zysk (strata) netto	-125 363,12	411 456,92
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 637,56	79 230,53
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	109 637,56	79 230,53
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	1 290 270,45	1 385 226,54

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

HEREDITAS

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 575 014,87	1 161 124,94
	– 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	1 575 014,87	1 161 124,94
B	Koszty działalności operacyjnej	1 102 448,19	851 437,97
I	Amortyzacja	53 775,05	46 742,42
II	Zużycie materiałów i energii	142 982,38	156 080,93
III	Usługi obce	82 992,57	202 556,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 322,14	5 602,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	736 855,64	376 676,65
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	33 080,74	14 624,48
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 190,32	1 419,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 249,35	47 735,73
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	472 566,68	309 686,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	839 163,55	1 196 389,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	796 719,00	764 710,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	42 444,55	431 679,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 442 649,80	1 094 437,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 442 649,80	1 094 437,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-130 919,57	411 638,82
G	Przychody finansowe	11 511,07	0,00
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:	11 511,07	0,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 954,62	182,00
I	Odsetki, w tym:	5 954,62	182,00
	– 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)	-125 363,12	411 456,82
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-125 363,12	411 456,82

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-125 363,12			411 456,92		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	12 763,88					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Informacja dodatkowa

Opis:

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2023-03-05 09:45:59	Iwona Bakun