

Sprawozdanie finansowe

| | |
|--|------------------|
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2018-01-01 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2018-12-31 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2019-03-29 |
| KodSprawozdania | SprFinOpWZlotych |
| WariantSprawozdania | 1 |

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

TERRA HUMANA

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

M.ST.Warszawa

Gmina

M.ST.Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

M.ST.Warszawa

Gmina

M.ST.Warszawa

Nazwa ulicy

Kaweczynska

Numer budynku

49

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

03-775

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

1C. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS

0000139568

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2018-01-01

DataDo

2018-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

4B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

5. Zasady (polityka) rachunkowości

5A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330, z późn. zm.) a w szczególności zgodnie z zakresem informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o których mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w Załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

5B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
2. środki trwałe o niskiej wartości (do 10.000,00 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania
3. materiały wycenia się w cenach ich zakupu, a wartość ich zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu
4. Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
5. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
6. Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty. Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej.
8. Koszty w Stowarzyszeniu ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i

5C. ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz Jednostki przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Bilans i Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie zgodnym z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|--|
| Aktywa razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 76 898,65 | 98 826,76 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 21 155,62 | 26 541,55 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 55 743,03 | 72 285,21 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Fundusz własny | 49 779,27 | 45 188,88 | 0,00 |
| I. Fundusz statutowy | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 35 188,88 | 33 215,40 | 0,00 |
| IV. Zysk (strata) netto | 4 590,39 | 1 973,48 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 27 119,38 | 53 637,88 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 27 119,38 | 53 637,88 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|--|
| A. Przychody z działalności statutowej | 75 583,08 | 619 932,85 | 0,00 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 75 583,08 | 619 932,85 | 0,00 |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności statutowej | 78 874,93 | 617 114,72 | 0,00 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 78 874,93 | 617 114,72 | 0,00 |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B) | -3 291,85 | 2 818,13 | 0,00 |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty ogólnego zarządu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G) | 5 708,15 | 2 817,98 | 0,00 |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 9 000,00 | -0,15 | 0,00 |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Przychody finansowe | 313,74 | 304,86 | 0,00 |
| L. Koszty finansowe | 1 431,50 | 1 149,36 | 0,00 |
| M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L) | 4 590,39 | 1 973,48 | 0,00 |
| N. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| O. Zysk (strata) netto (M - N) | 4 590,39 | 1 973,48 | 0,00 |

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| | ROK BIEŻĄCY | | | ROK POPRZEDNI | | |
|--|----------------|-----------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
| | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 4 590,39 | | | 1 973,48 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 0,00 | | | 0,00 | | |
| K. Podatek dochodowy | 0,00 | | | 0,00 | | |

Załączniki

Aby dodać nowy załącznik wybierz funkcję "Dodaj załączniki..."

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.
sporządzonego dnia 29.03.2019r.
Terra Humana
ul. Kawęczyńska 49, 03-775 Warszawa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Terra Humana ul. Kawęczyńska 49, 03-775 Warszawa

KRS: **0000139568**
REGON: **015304524** ,
NIP **1132451906**

Właściwy sąd prowadzący rejestr - Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Podstawowy przedmiot działalności:

Celem Fundacji jest wszechstronny rozwój społeczeństwa polskiego na poziomie lokalnym i regionalnym w oparciu o zasady zrównoważonego rozwoju (ekorozwoju), a zwłaszcza rozwijanie aktywności społecznej i gospodarczej, wymiana doświadczeń i wzmocnienie społecznego potencjału rozwojowego, poszukiwanie nowatorskich rozwiązań problemów społecznych, podejmowanie działań pomocowych i charytatywnych oraz przekazywanie polskich doświadczeń zrównoważonego rozwoju, dobrych praktyk współpracy lokalnej i regionalnej poza granicami kraju.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- a) rozwijanie przedsiębiorczości i podejmowanie inicjatyw zmierzających do wzrostu zatrudnienia, aktywizacji zawodowej bezrobotnych i zagrożonych bezrobociem, aktywizację zawodową kobiet oraz poprawę dostępu do rynku pracy,
- b) opracowywanie inicjatyw i podejmowanie działalności mającej na celu rozwój rolnictwa i obszarów wiejskich, restrukturyzację polskiej wsi, rozwój przedsiębiorczości wiejskiej, wzmocnienie potencjału rozwojowego obszarów wiejskich, rozwój informatyzacji środowisk wiejskich w celu wyrównania szans dostępu do informacji,
- c) rozwój społeczeństwa obywatelskiego poprzez promocję Unii Europejskiej i działalność na rzecz integracji europejskiej, współpracę międzynarodową w zakresie wymiany doświadczeń i nowatorskich rozwiązań, transponowanie doświadczeń i rozwiązań polskich do krajów Europy Środkowej i Wschodniej, świadczenie pomocy rozwojowej, rozumianej jako wspieranie rozwoju gospodarczego i budowanie dobrobytu krajów rozwijających się,
- d) organizowanie pomocy charytatywnej, przeciwdziałanie patologiom społecznym i zagrożeniom bezpieczeństwa publicznego poprzez opracowanie i wdrażanie nowatorskich programów,
- e) akcje pomocy humanitarnej na rzecz potrzebujących w Polsce i poza jej granicami, w szczególności prowadzenie programów adaptacyjnych dla mniejszości narodowych, imigrantów i uchodźców oraz powracającej do kraju ludności pochodzenia polskiego,
- f) niesienie zorganizowanej pomocy oraz wspieranie Polaków i Polonii, zamieszkujących w szczególności w Europie Środkowej i Wschodniej poprzez upowszechnianie znajomości języka polskiego, polskiej kultury i tradycji narodowych, poprawę sytuacji społecznej i ekonomicznej, utrwalanie współpracy pomiędzy

środowiskami polskimi i narodami kraju zamieszkania Polaków, przekazywanie polskich doświadczeń transformacji narodom krajów zamieszkania Polaków przy zaangażowaniu polskich środowisk,

g) informację społeczną promującą zasady ekorozwoju, jako zrównoważonego rozwoju społeczeństwa.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01-01-2018

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31-12-2018

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 30-03-2019

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 330, z późn. zm.) a w szczególności zgodnie z zakresem informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o których mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dn. 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt. 1 i 2 tej ustawy. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w Załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

5.1. rok obrotowy: - rok obrotowy w Fundacji pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

5.2. metody i zasady wyceny aktywów:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową, stosując zasady, metody i stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
2. środki trwałe o niskiej wartości (do 10.000,00 zł) amortyzuje się jednorazowo, w kwocie odpowiadającej ich wartości w momencie przekazania do użytkowania
3. materiały wycenia się w cenach ich zakupu, a wartość ich zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu
4. Należności ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wg kwoty wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.
5. Rozliczenia międzyokresowe ewidencjonowane są wg wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości nominalnej pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.
6. Zobowiązania ewidencjonowane są wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagającej zapłaty. Wycenę bieżącą rezerw na dzień wprowadzenia do ksiąg dokonuje się wg wiarygodnie oszacowanej wartości i na dzień bilansowy również wg uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej.
8. Koszty w Stowarzyszeniu ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i funkcjonalnym na kontach zespołu 5..

5.3. Sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

II. Informacja dodatkowa.

1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

| | |
|---|------------------|
| 1) Aktywa trwałe | 0,00 |
| 2) Aktywa obrotowe | 76 898,65 |
| zapasy | 0,00 |
| środki finansowe w kasie | 0,00 |
| środki finansowe na rachunku bankowym | 55 743,03 |
| należności | 21 155,62 |
| rozliczenia międzyokresowe | 0,00 |
| 3) Pasywa – Fundusz Własny | 49 779,27 |
| fundusz statutowy | 10 000,00 |
| zysk (strata) z lat ubiegłych: | 35 188,88 |
| zysk (strata) roku bieżącego: | 4 590,39 |
| 4) Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy | 27 119,38 |
| zobowiązania | 27 119,38 |

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

| | |
|--|------------------|
| dotacja | 9 000,00 |
| przychody z działalności odpłatnej | 75 583,08 |
| przychody finansowe | 313,74 |
| RAZEM - przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 84 896,82 |
| RAZEM PRZYCHODY | 84 896,82 |

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Informacje o strukturze kosztów

| | |
|---|------------------|
| koszty sfinansowane z dotacji | 9 000,00 |
| koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 9 000,00 |
| koszty sfinansowane z działalności odpłatnej | 80 306,43 |
| koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 71 306,43 |
| RAZEM KOSZTY | 80 306,43 |

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy wynosi 10 000,00 zł i w ciągu roku nie uległ zmianie.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie dotyczy

Warszawa, dnia 29.03.2019r.