

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.1.7.0.4.1.5.8.1.4.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.8.9.6.8.1.7.</u>
---	---

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		08-02-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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			
FUNDACJA WSPARCIA FINANSOWEGO EMERYTÓW "ZŁOTY EMERYT"			
Siedziba podmiotu			
Województwo	PODKARPACKIE	Powiat	M. RZESZÓW
Gmina	M. RZESZÓW	Miejscowość	RZESZÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	PODKARPACKIE
Powiat	M. RZESZÓW	Gmina	M. RZESZÓW
Ulica	LUBELSKA	Nr domu	42A
		Nr lokalu	
Miejscowość	RZESZÓW	Kod pocztowy	35-233
		Poczta	RZESZÓW
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 01-01-2023 data do 31-12-2023

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

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

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)

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia 01.01.2023 i kończący się w dn. 31.12.2023 zostało przygotowane na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) o rachunkowości, obowiązującymi jednostki.

Aktywa i pasywa ustalono na dzień bilansowy z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:

- a) środki trwałe - według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne,
  - przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok o wartości początkowej do 1500 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów,
  - przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości początkowej wyższej od 1500 zł, lecz nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł, zalicza się do środków trwałych i amortyzuje się w sposób uproszczony, tj. przez jednorazowy odpis w koszty w pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do używania i ujmowane są w ewidencji środków trwałych,
  - pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przy zastosowaniu zasad i stawek podatkowych,
- b) koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz funkcjonalnym,
- c) środki pieniężne w kasie i na rachunkach wyceniono w wartości nominalnej,
- d) zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty,
- e) fundusze własne - w/g wartości nominalnej.

#### Ustalania wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest na podstawie działalności statutowej. Jednostka nie prowadzi działalności gospodarczej. Na wynik składają się.

1. Wynik finansowy na działalności statutowej,
2. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności,
3. Wynik finansowy ogółem.

Wynik finansowy na działalności statutowej stanowi różnicę między przychodami z działalności statutowej z uwzględnieniem dotacji, i innych zwiększeń lub zmniejszeń, a kosztami realizacji zadań statutowych.

Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności stanowi różnicę między sumą wyników na działalności statutowej, a kosztami administracyjnymi.

Wynik finansowy ogółem stanowi różnicę między wynikiem finansowym brutto na całokształcie działalności, a wynikiem operacji nadzwyczajnych.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości, tj. dla organizacji pozarządowych, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (z wyjątkiem spółek kapitałowych), w tym fundacji i stowarzyszeń (także bez statusu OPP) oraz innych jednostek prowadzących działalność pożytku publicznego, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

FUNDACJA WSPARCIA  
FINANSOWEGO EMERYTÓW  
"ZŁOTY EMERYT"

(dane jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień ..... 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	26,76	2 752,31
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	26,76	2 752,31
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	26,76	2 752,31
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	26,76	2 752,31
I.	Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 247,69	-4 575,19
IV.	Zysk (strata) netto	-2 725,55	2 327,50
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	26,76	2 752,31



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	4 770,00	10 955,50
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 770,00	10 955,50
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	7 495,55	8 628,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 495,55	8 628,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-2 725,55	2 327,50
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	0,00	0,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	-2 725,55	2 327,50
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	-2 725,55	2 327,50
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	-2 725,55	2 327,50

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

**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	-2 725,55					
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)	0,00					
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					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

## **Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa 2023

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego**  
**FUNDACJI WSPARCIA FINANSOWEGO EMERYTÓW "ZŁOTY EMERYT"**  
**za rok obrotowy 2023**

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

Fundacja Wsparcia Finansowego Emerytów "Złoty Emeryt" to fundacja zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000896817 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej, data wpisu do KRS: 29.04.2021r.

W dniu 18 września 2023r. Fundacja otrzymała status OPP czego potwierdzeniem jest wpis do KRS.

Celami statutowymi Fundacji jest:

- a) udzielanie pomocy finansowej w zakresie finansowania kosztów utrzymania osób w wieku emerytalnym,
- b) udzielanie pomocy finansowej w pokryciu kosztów leczenia osób w wieku emerytalnym,
- c) przeciwdziałanie ubóstwu i wykluczeniu społecznemu emerytów,
- d) pobudzanie aktywności osób w wieku emerytalnym,
- e) integrowanie środowisk seniorów oraz tworzenie więzi międzypokoleniowych,
- f) promocja zdrowego stylu życia,
- g) działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, w tym w szczególności niesienie pomocy osobom starszym,
- h) prowadzenie działalności w zakresie pomocy ofiarom katastrof oraz klęsk żywiołowych, w szczególności pomoc osobom w wieku emerytalnym.

Fundacja realizuje swoje cele statutowe poprzez nieodpłatną działalność, która polega na:

- a) udzielaniu pomocy finansowej w zakresie zaspokojenia bieżących potrzeb życiowych, w zakresie opłat czynszowo-lokalowych osób w wieku emerytalnym,
- b) udzielaniu pomocy finansowej w zakresie opłat za zużycie mediów w obiektach mieszkalnych osobom w wieku emerytalnym,
- c) udzielaniu pomocy finansowej w zakresie finansowania kosztów przejazdu celem zabezpieczenia bieżących potrzeb życiowych, w zakresie zakupu leków oraz sprzętu medycznego dla osób w wieku emerytalnym,
- d) udzielaniu pomocy finansowej w organizowaniu wyjazdów na leczenie i w leczeniu osób w wieku emerytalnym, a także zapewnieniu opieki nad osobami w wieku emerytalnym,
- e) pobudzaniu aktywności osób w wieku emerytalnym w ramach spotkań, wycieczek, wyjazdów i warsztatów,
- f) integrowaniu środowisk seniorów i tworzenie więzi międzypokoleniowych w ramach spotkań, wycieczek i wyjazdów,
- g) promowaniu zdrowego stylu życia osób wieku emerytalnego w ramach spotkań, wykładów i wyjazdów,

- h) działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym poprzez niesienie pomocy finansowej i rzeczowej,
- i) w ramach pomocy społecznej udzielaniu pomocy finansowej i rzeczowej dla zaspokojenia bieżących potrzeb życiowych osób w wieku emerytalnym najniżej sytuowanych,
- j) w ramach pomocy społecznej udzielaniu pomocy finansowej w zakresie opłat czynszowo-lokalowych osób w wieku emerytalnym najniżej sytuowanych,
- k) w ramach pomocy społecznej udzielaniu pomocy finansowej w zakresie opłat za zużycie mediów w obiektach mieszkalnych osób w wieku emerytalnym najniżej sytuowanych,
- l) w ramach pomocy społecznej finansowaniu zakupu leków oraz sprzętu medycznego osób w wieku emerytalnym najniżej sytuowanych,
- m) w ramach pomocy społecznej udzielaniu pomocy finansowej w wyjazdach na leczenie i w leczeniu osób w wieku emerytalnym najniżej sytuowanych,
- n) współpracy z instytucjami państwowymi oraz organami samorządu terytorialnego, organizacjami pozarządowymi, innymi osobami prawnymi oraz osobami fizycznymi, prowadzącymi działalność zbieżną z celami Fundacji,
- o) udzielaniu pomocy merytorycznej oraz udzielanie wsparcia finansowego organizacjom wspierającym osoby w wieku emerytalnym.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

3. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia 01.01.2023 i kończący się w dn. 31.12.2023r. zostało przygotowane na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z wymaganiami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) o rachunkowości, obowiązującymi jednostki.

4. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat według załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości, tj. dla organizacji pozarządowych, o których mowa w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

5. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.**

Przyjęty do bilansu rok obrotowy jest zgodny z rokiem kalendarzowym, dniem bilansowym jest 31.12.2023 r.

Zmiany w ciągu roku obrotowego:

### **Aktywa trwałe:**

- 1. Majątek trwały oraz wartości niematerialne i prawne - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
- 2. Należności długoterminowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
- 3. Inwestycje długoterminowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
- 4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.

**Aktywa obrotowe:**

1. Zapasy - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
2. Należności krótkoterminowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
3. Inwestycje krótkoterminowe 26,76 zł, w tym:
  - a) środki pieniężne na rachunkach bankowych: 26,76 zł.
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe- na dzień bilansowy nie wystąpiły.

**Kapitały (fundusze) własne:**

1. Fundusz statutowy: 5 000 zł.
2. Strata z lat ubiegłych: 2 247,69 zł.
3. Strata netto w kwocie 2 725,55 zł.

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania :**

1. Rezerwy na zobowiązania - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
2. Zobowiązania długoterminowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.
3. Zobowiązania krótkoterminowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły
4. Rozliczenia międzyokresowe - na dzień bilansowy nie wystąpiły.

**III. Objaśnienie do rachunku wyników**

W roku 2023 Fundacja Wsparcia Finansowego Emerytów "Złoty Emeryt" osiągnęła przychody zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: z darowizn.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>Przychody ogółem:</b>	<b>4 770,00</b>
<b>I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:</b>	<b>4 770,00</b>
1) Darowizny	4 770,00
<b>Koszty ogółem:</b>	<b>7 495,55</b>
<b>I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego:</b>	<b>7 495,55</b>
1) Koszty statutowe	7 495,55

Ogółem koszty działalności w układzie rodzajowym: 7 495,55 zł  
w tym:

- usługi obce: 5 316,35 zł
- pozostałe koszty rodzajowe- wsparcie finansowe na podstawie wniosków: 2 179,20 zł.

**IV. Informacje o zatrudnieniu**

W 2023 r. Fundacja nie zatrudniała pracowników.

**V. Propozycja podziału zysku/pokrycia straty**

Fundacja Wsparcia Finansowego Emerytów "Złoty Emeryt" jest organizacją non profit. Zgodnie ze statutem oraz dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości, nadwyżka kosztów nad przychodami z działalności zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

Data sporządzenia: 08.02.2024 r.