

FUNDACJA POMOCY EMERYTOM I RENCISTOM WOJSKOWYM

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2021

Obejmujące:

- I.** Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II.** Bilans na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych
- III.** Rachunek zysków i strat za okres 01.01-31.12.2021 rok
- IV.** Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacja Pomocy Emerytom i Rencistom Wojskowym z siedzibą w Warszawie. Adres: Warszawa (01-233), ul. Józefa Bema 87 lok. 11-12. Numer ewidencyjny – 0000137138 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Fundacja posiada statusu organizacji pożytku publicznego. Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01 do 31.12.2021 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Fundacja rachunkowość realizuje wg zasad przewidzianych dla jednostek pożytku publicznego oraz stosuje następujące metody wyceny:

1. Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia powiększonej o podatek od towarów i usług oraz pomniejszonej o uzyskane bonifikaty. Koszty bezpośrednie zakupu nie stanowią składnika wartości nabycia środków trwałych i zaliczane są bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej. Stawka umorzeniowa środków trwałych ustalana jest w wysokości określonej w przepisach ogólnych przewidzianych dla danej grupy.
2. Należności i zobowiązania wyceniane są w wartości nominalnej.
3. Środki pieniężne krajowe wykazywane są w wartości nominalnej.
4. Przychodami Fundacji są dotacje, darowizny oraz przychody z odpisu 1% od podatku dochodowego od osób prawnych.
5. Koszty działalności stanowią wydatki związane z realizacją zadań statutowych i zadań administracyjnych związanych z utrzymaniem Biura Zarządu.
6. Koszty obciążają przychody podstawowej działalności statutowej Fundacji.

Wynik finansowy fundacja ustala identyfikując wszystkie koszty wg zapisów kont zespołu 4 i zespołu 7 dla danego okresu sprawozdawczego oraz wszystkie przychody wg zapisów kont zespołu 7, po czym przenosi się salda tych kont na konto 860 "Wynik finansowy".

Roczne sprawozdanie finansowe fundacja sporządza według załącznika numer 6 do ustawy o rachunkowości uzupełnionego o istotne pozycje dla fundacji, będącej Organizacją Pożytku Publicznego.

II. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku	
		bieżącego	poprzedniego
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	0,00	2 872,90
	I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	III. Należności długoterminowe	0,00	2 872,90
	IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	981 034,40	1 017 053,32
	I. Zapasy	0,00	1 017 053,32
	II. Należności krótkoterminowe	2 872,90	0,00
	III. Inwestycje krótkoterminowe	978 161,50	0,00
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	981 034,40	1 019 926,22

PASYWA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku	
		bieżącego	poprzedniego
1	2	3	4
A.	Fundusz własny	981 034,40	1 019 926,22
	I. Fundusz statutowy	1 019 926,22	1 402 927,63
	II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	IV. Zysk (strata) netto	-38 891,82	-383 001,41
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem		981 034,40	1 019 926,22

III. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2021 roku

Wyszczególnienie	Rok obrotowy	
	bieżący	poprzedni
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	83 271,79	85 093,59
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	83 271,79	85 093,59
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty z działalności statutowej	43 250,00	42 210,00
I. Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	43 250,00	42 210,00
II. Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	40 021,79	42 883,59
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	78 914,60	75 376,07
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-38 892,81	-32 492,48
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	358 653,64
K. Przychody finansowe	0,99	8 144,71
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-38 891,82	-383 001,41
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-38 891,82	-383 001,41

IV. Informacja dodatkowa

1. AKTYWA

A. Aktywa obrotowe stanowią:

1) Inwestycje krótkoterminowe	978 161,50 zł
- na rachunku bieżący w banku PKO Bank Polski SA.	977 557,33 zł
- w kasie krajowych środków pieniężnych	604,17 zł
2) Należności krótkoterminowe	2 872,90 zł

Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także brak wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych oraz zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

2. PASYWA

A. Fundusze własne **981 034,40 zł**

w tym:

1) Fundusz statutowy z lat poprzednich	1 019 926,22 zł
Fundusz statutowy fundacji uległ zmniejszeniu o wielkość wyniku ujemnego.	
2) Wynik roku bieżącego - strata	38 891,82 zł

Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

Fundacja nie udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących gwarancji, a także poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

3 Struktura zrealizowanych przychodów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem przedstawia się następująco:

Przychody ogółem **816 010,39 zł**

obejmują:

1) Przychody z działalności statutowej – darowizn, cegiełek i odpisów 1%	83 271,79 zł
w tym:	
- odpisu od podatku od osób fizycznych 1%	49 921,36 zł
- darowizn od osób fizycznych	21 955,00 zł
- darowizn od osób prawnych	7 195,43 zł
- zbiórek tzw. „cegiełki”	4 200,00 zł
2) Przychody finansowe	0,99 zł

Przychody wyodrębnione zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie nie wystąpiły.

Fundacja posiada statusu organizacji pożytku publicznego, przychody z tytułu 1% z podatku od osób fizycznych 49 921,36 zł.

4. Struktura kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz struktura kosztów administracyjnych przedstawia się następująco:

Koszty ogółem stanowią kwotę	122 164,60 zł
i obejmują koszty:	
1) Statutowe	43 250,00 zł
2) Administracyjne	78 914,60 zł
a w tym:	
- zużycie materiałów i energii	3 530,70 zł
- usługi obce	36 660,15 zł
- wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników	37 200,00 zł
- pozostałe koszty	1 523,75 zł

Brak innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Fundacji za 2021 rok, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy.

Niniejsze sprawozdanie zawiera 4 stron kolejno ponumerowanych, oznaczonych skrótami podpisów zarządu Spółki.

Warszawa, 17 marca 2022 roku