

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6.3.5.1.8.5.1.4.8.8.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.7.8.7.4.2.2.</u>
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		02-03-2024			
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 OTOCZENI ZIELENIA					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	MIKOŁOWSKI		
Gmina	MIKOŁÓW	Miejscowość	MIKOŁÓW		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	MIKOŁOWSKI		Gmina	MIKOŁÓW	
Ulica	GLOFOWA		Nr domu	2	
			Nr lokalu		
Miejscowość	MIKOŁÓW	Kod pocztowy	43-190	Poczta	MIKOŁÓW
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)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

1. "Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1500,00 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów."

2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.

4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalony wg wzoru rachunku zysków i strat określonego w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wzorem określonym w załączniku nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	48 555,81	64 976,07
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	48 555,81	64 976,07
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	92 913,09	41 042,49
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	45 676,54	29 632,53
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 065,13	11 220,76
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	171,42	189,20
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	141 468,90	106 018,56
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	76 140,07	30 108,22
I.	Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	27 608,22	34 900,57
IV.	Zysk (strata) netto	46 031,85	-7 292,35
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 328,83	75 910,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 427,47	14 551,13
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	45 901,36	61 359,21
	Pasywa razem	141 468,90	106 018,56

FUNDACJA OTOCZENI
ZIELENIA

(dane jednostki)

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
A.	Przychody z działalności statutowej	117 260,12	131 351,16
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	115 810,12	130 501,16
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 450,00	850,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	89 384,38	77 784,67
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	87 934,38	76 934,67
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 450,00	850,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	27 875,74	53 566,49
D.	Przychody z działalności gospodarczej	472 087,00	240 080,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	438 662,28	236 993,02
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	33 424,72	3 086,98
G.	Koszty ogólnego zarządu	32 560,76	89 340,62
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	28 739,70	-32 687,15
I.	Pozostałe przychody operacyjne	20 609,77	25 886,61
J.	Pozostałe koszty operacyjne	3 317,62	485,81
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	46 031,85	-7 286,35
N.	Podatek dochodowy	0,00	6,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	46 031,85	-7 292,35

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	46 031,85					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	15 457,85	0,00	0,00			
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	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)	152 045,50	0,00	0,00			
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00	0,00	0,00			
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-182 619,50	0,00	0,00			
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

Informacja dodatkowa

FUNDACJA OTOCZENI ZIELENIA

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2023

1. W Fundacji nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.
2. Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych

a) Środki trwałe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	113 082,50	0,00	0,00	113 082,50
4. środki transportu	25 750,00	0,00	0,00	25 750,00
5. inne środki trwałe	35 269,51	0,00	0,00	35 269,51
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	174 102,01	0,00	0,00	174 102,01

b) Umorzenie środków trwałych				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny	77 626,65	9 662,52	0,00	87 289,17
3. środki transportu	17 148,33	1 820,00	0,00	18 968,33
4. inne środki trwałe	14 350,96	4 937,74	0,00	19 288,70
Razem:	109 125,94	16 420,26	0,00	125 546,20

c) Wartości niematerialne i prawne				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
1. Stan na początku roku	2 500,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
2. Zmniejszenia	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	2 500,00	0,00

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:	
	krótkoterminowe	długoterminowe
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	171,42	0,00
z tego z tytułu:		
1) licencja COMARCH	171,42	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	0,00	0,00
z tego z tytułu:		
1)	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	15 457,85	30 443,51
z tego z tytułu:		
1)	15 457,85	30 443,51

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	115 810,12
a) dotacje, w tym:	50 399,19
- dotacje z budżetu państwa	0,00
- dotacje z budżetu gminy	0,00
- inne dotacje krajowe	50 399,19
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	1 900,00
c) darowizny od osób prawnych	0,00
d) 1,5 % podatku	0,00
e) zasiłki celowe - MOPS na uchodźców	4 720,00
f) PFRON	40 230,93

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	18 560,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 450,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	472 087,00
4. Pozostałe przychody	20 609,77
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	609 956,89

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	87 934,38
a) Zużycie materiałów i energii	6 191,71
b) Usługi obce	8 918,95
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	66 893,89
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 029,83
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	1 900,00
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 450,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	1 450,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	438 662,28
5. Koszty ogólnego zarządu	32 560,76
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	32 200,16
c) Podatki i opłaty	360,60
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
6. Pozostałe koszty	3 317,62
7. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	563 925,04

11. Informacja o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie wystąpiły**15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych**

Nazwa banku	Kwota
Środki pieniężne w kasie	164,32
Środki pieniężne w Banku mBank	46 900,81
Razem:	47 065,13

16. Informacja o posiadanych obligacjach - nie występują**17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie występują****18. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych**

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości:		
-		
Nabyte środki trwałe		
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	609 956,89
- wartość dotacji rozliczanej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich	15 457,85
+ wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów)	0,00
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	0,00
Przychody podatkowe:	594 499,04
Koszty bilansowe:	563 925,04
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	87 934,38
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00
- koszty działalności gospodarczej sfinansowane dotacjami	60 797,85
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	0,00
- koszty lat ubiegłych	3 313,27
- wpłaty PFRON	0,00
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	0,00
- niezapłacone składki do ZUS	0,00
+ wynagrodzenia zapłacone w 2023 a dotyczące roku 2022	0,00
+ zapłacone składki ZUS w 2023 roku dot. 2022 roku	0,00
- odsetki budżetowe	0,00
- inne	0,00
Koszty uzyskania przychodu:	411 879,54
Dochód podatkowy:	182 619,50
Dochody/przychody wolne, w tym na podstawie:	182 619,50
- art. 17 ust. 1 pkt 4	118 719,50
- art. 17 ust. 1 pkt 23, 24, 47	45 340,00
- art. 17 ust. 1 pkt 40	18 560,00
Podstawa opodatkowania	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych (9%)	0,00

Katowice, 02.03.2024 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził