

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 wersja v1-3
--	--	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		08-03-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2024	Data do	31-12-2024
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	GOLFOWA	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 (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

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 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2024	rok poprzedni 31.12.2023
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	163 899,70	48 555,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	163 899,70	48 555,81
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	127 228,38	92 913,09
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	99 190,82	45 676,54
III.	Inwestycje krótkoterminowe	27 346,71	47 065,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	690,85	171,42
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	291 128,08	141 468,90
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	90 514,96	76 140,07
I.	Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	73 640,07	27 608,22
IV.	Zysk (strata) netto	14 374,89	46 031,85
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 613,12	65 328,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	47 884,78	19 427,47
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	152 728,34	45 901,36
	Pasywa razem	291 128,08	141 468,90

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2024-31.12.2024	rok poprzedni 01.01.2023-31.12.2023
A.	Przychody z działalności statutowej	23 435,00	117 260,12
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	23 435,00	115 810,12
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 450,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	58 096,52	89 384,38
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	58 096,52	87 934,38
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	1 450,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-34 661,52	27 875,74
D.	Przychody z działalności gospodarczej	565 132,00	472 087,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	561 417,89	438 662,28
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	3 714,11	33 424,72
G.	Koszty ogólnego zarządu	75 205,01	32 560,76
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-106 152,42	28 739,70
I.	Pozostałe przychody operacyjne	129 293,97	20 609,77
J.	Pozostałe koszty operacyjne	8 693,66	3 317,62
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	67,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	14 380,89	46 031,85
N.	Podatek dochodowy	6,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	14 374,89	46 031,85

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	14 380,89			0,00		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	193 307,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	15 457,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	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)	130 166,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 035,92	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-61 248,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	67,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	6,00			0,00		

Informacja dodatkowa

FUNDACJA OTOCZENI ZIELENIA

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2024

- 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.
- 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.
- 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	139 926,50	0,00	165 676,50
5. inne środki trwałe	35 269,51	0,03	0,00	35 269,54
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	174 102,01	139 926,53	0,00	314 028,54

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	87 289,17	9 662,52	0,00	96 951,69
3. środki transportu	18 968,33	9 982,38	0,00	28 950,71
4. inne środki trwałe	19 288,70	4 937,74	0,00	24 226,44
Razem:	125 546,20	24 582,64	0,00	150 128,84

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

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

e) Aktywa finansowe				
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1. Udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:				
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	do powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat	
Zobowiązania długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	47 884,78	0,00	0,00	0,00	
1. z tytułu dostaw i usług	5 496,76	0,00	0,00	0,00	
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	20 383,25	0,00			
3. z tytułu wynagrodzeń	1 876,97				
4. inne	20 127,80				
Razem zobowiązania	47 884,78	0,00	0,00	0,00	

5. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Należności płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe, w tym:	99 190,82	0,00	0,00	0,00
1. z tytułu dostaw i usług	92 307,00	0,00	0,00	0,00
2. z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	6 858,00	0,00		
3. z tytułu wynagrodzeń	0,00			
4. inne	25,82			
Razem należności	99 190,82	0,00	0,00	0,00

6. Informacja o strukturze zapasów

	Materiały	Produkty i produkcja w toku	Towary	Zaliczki na dostawy i usługi
Stan na koniec roku:	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:	690,85	0,00
z tego z tytułu:		
1) ubezpieczenie	690,85	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:	33 638,25	119 090,09
z tego z tytułu:		
1) dotacje rozliczane międzyokresowo	33 638,25	119 090,09

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	23 435,00
a) dotacje, w tym:	0,00
- dotacje z budżetu państwa	0,00
- dotacje z budżetu gminy	0,00
- inne dotacje krajowe	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	0,00
c) darowizny od osób prawnych	0,00
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	23 435,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00
3. Przychody z działalności gospodarczej	565 132,00
4. Pozostałe przychody	129 293,97
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	717 860,97

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	58 096,52
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	19 516,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	36 002,02
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 578,50
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	0,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
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	561 417,89
5. Koszty ogólnego zarządu	75 205,01
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	20 939,00
c) Podatki i opłaty	45 313,47
d) Wynagrodzenia	8 952,54
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
6. Pozostałe koszty	8 693,66
7. Koszty finansowe	67,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	703 480,08

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	27 182,39
Razem:	27 346,71

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		
- ciągnik KIOTI	139 926,50	działalność gospodarcza
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	717 860,97
- 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)	122 284,83
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	0,00
Przychody podatkowe:	824 687,95
Koszty bilansowe:	703 480,08
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	58 096,52
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00
- koszty administracyjne i dział. gospodarczej sfinansowane dotacjami	63 045,22
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	0,00
- koszty lat ubiegłych	0,00
- korekta roczna VAT	266,00
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	2 406,09
- niezapłacone składki do ZUS	629,83
+ wynagrodzenia zapłacone w 2024 a dotyczące roku 2023	0,00
+ zapłacone składki ZUS w 2024 roku dot. 2023 roku	0,00
- odsetki budżetowe	67,00
- inne	8 691,51
Koszty uzyskania przychodu:	570 277,91
Dochód podatkowy:	254 410,04
Dochody/przychody wolne, w tym na podstawie:	254 343,04
- art. 17 ust. 1 pkt 4	61 035,84
- art. 17 ust. 1 pkt 23, 24, 47	169 872,20
- art. 17 ust. 1 pkt 40	23 435,00
Podstawa opodatkowania	67,00
Podatek dochodowy od osób prawnych (9%)	6,00

Katowice, 08.03.2025 r
Miejscowość i data