

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Fundacja Drzewko Szczęścia

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1. Nazwa (firma), siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Fundacja Drzewko Szczęścia jest wpisana do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem **KRS 0001068354** w dniu 08.11.2023r. Nr **Regon 526916298**. Decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego nadany został nr **NIP 9131636878**

#### 2. Czas trwania działalności jednostki.- nie dotyczy

#### 3. Okres objęty sprawozdaniem : 19-10-2023 – 31-12-2024

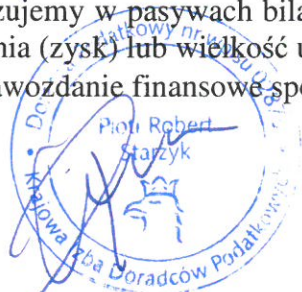
#### 4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej jednostki

Fundacja w okresie objętym sprawozdaniem prowadziła działalność gospodarczą. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w przyszłości.

#### 5. Przyjęte zasady polityki rachunkowości i metody wyceny aktywów i pasywów:

- Amortyzacja majątku trwałego dokonywana jest zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( D.U. z 2016 poz 1888 ze zmianami). W koszty działalności naliczana jest amortyzacja liniowa w okresach miesięcznych wg stawek amortyzacyjnych. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10000 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
- Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniono wg cen nabycia.
- Stany i rozchody towarów handlowych i materiałów zgodnie z zarządzeniem wycenia się według cen zakupu stosując zasadę „pierwsze weszło – pierwsze wyszło” ( FIFO) .
- Należności z tytułu dostaw i usług wyceniono w wysokości wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny.
- Pozostałe należności wyceniono w wysokości kwoty wymagającej zapłaty w kwotach nominalnych.
- Środki pieniężne w kasie i banku wyceniono wg wartości nominalnej.
- Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, podatków, ubezpieczeń społecznych, pożyczki, pozostałe zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.
- Koszty poniesione rozliczane są jednorazowo w miesiącu uzyskania przychodu, którego dotyczą.
- Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przebiegowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
- Sprawozdanie finansowe sporządzone jest wg załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

*Julia*






BILANS  
sprawozdanie na dzień 31-12-2024

FIRMA	FUNDACJA DRZEWKO SZCZĘŚCIA	stan na 31.12.24	stan na 18.10.23
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 232,87 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 232,87 zł	0,00 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>905 066,68 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Zapasy	6 286,80 zł	0,00 zł
II.	Należności krótkoterminowe	990,00 zł	0,00 zł
III.	Inwestycje krótkoterminowe	860 955,98 zł	0,00 zł
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 833,90 zł	0,00 zł
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>914 299,55 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

FIRMA	FUNDACJA DRZEWKO SZCZĘŚCIA	stan na 31.12.24	stan na 18.10.23
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>910 317,83 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Fundusz statutowy	5 000,00 zł	0,00 zł
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Zysk (strata) netto	905 317,83 zł	0,00 zł
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 981,72 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 981,72 zł	0,00 zł
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>914 299,55 zł</b>	<b>0,00 zł</b>

  
 podpis osoby  
 sporządzającej bilans



podpis osoby zatwierdzającej



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
sporządzony za okres 19-10-2023 do 31-12-2024

FIRMA		FUNDACJA DRZEWKO SZCZĘŚCIA	Dane za okres	
WYSZCZEGÓLNIENIE		Od 19-10-2023 Do 31-12-2024	Od 01-01-2023 Do 18-10-2023	
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>		<b>1 368 935,06 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
	I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 368 935,06 zł	0,00 zł
	II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b>		<b>344 199,58 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
	I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	344 199,58 zł	0,00 zł
	II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
	III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
<b>C.</b>	<b>ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A-B)</b>		<b>1 024 735,48 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>D.</b>	<b>PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>		<b>1 722,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>E.</b>	<b>KOSZTY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>		<b>1 630,35 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>F.</b>	<b>ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D-E)</b>		<b>91,65 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>G.</b>	<b>KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU</b>		<b>119 536,51 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>H.</b>	<b>ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+F-G)</b>		<b>905 290,62 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>I.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>27,23 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>J.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>0,02 zł</b>	<b>0,00 zł</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>		<b>905 317,83 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>N.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>			
<b>O.</b>	<b>ZYSK/STRATA NETTO (M-N)</b>		<b>905 317,83 zł</b>	<b>0,00 zł</b>


  
 Piotr Robert Starzyk

podpis osoby sporządzającej

podpis osoby zatwierdzającej



# FUNDACJA DRZEWKO SZCZĘŚCIA

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Informacje i objaśnienia do bilansu

1. Kwota wszelkich zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

-nie występuje

2. Kwota 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,

-nie występuje

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

#### a) Aktywa

##### Aktywa Trwałe

#### Zmiany WARTOŚCI BRUTTO środków trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 18.10.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Grunty i prawo do użytkowania w.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zast.	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	0,00	2706,00	0,00	2706,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00

HL



Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>2706,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2706,00</b>

#### Zmiany WARTOŚCI UMORZENIA środków trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 18.10.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Prawo do użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	0,00	2706,00	0,00	2706,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>2706,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2706,00</b>

#### Zestawienie WARTOŚCI NETTO środków trwałych

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Grunty i prawo do użytkowania w.	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	2706,00	2706,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2706,00</b>	<b>2706,00</b>	<b>0,00</b>

#### Zmiany WARTOŚCI BRUTTO wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 18.10.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	14882,51	0,00	14882,51
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>14882,51</b>	<b>0,00</b>	<b>14882,51</b>

#### Zmiany WARTOŚCI UMORZENIA wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 18.10.2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2024
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	5649,64	0,00	5649,64
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>5649,64</b>	<b>0,00</b>	<b>5649,64</b>



Handwritten signature.



**Zestawienie WARTOŚCI NETTO wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Inne wartości niematerialne i prawne	14882,51	5649,64	9232,87
<b>RAZEM</b>	<b>14882,51</b>	<b>5649,64</b>	<b>9232,87</b>

Zapasy

Na zapasy wykazane w aktywach bilansu składają się towary nabyte do sklepu internetowego, kwota **6 286,80 zł**.

Należności krótkoterminowe

Należności związane z tytułu dostaw i usług: **990,00 zł**

Inwestycje krótkoterminowe

Saldo środków pieniężnych w kasie i na rachunkach: **860 955,98 zł**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nabyte usługi wyświadczone w kolejnym roku obrotowym: **36 833,90 zł**

**b) Pasywa**

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: **1230,03 zł**

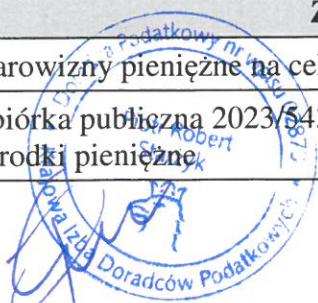
Zobowiązania podatkowe/składki ubezpieczenia społecznego: **2661,69 zł**

Otrzymane zaliczki: **90,00 zł**

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 informację o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych**

Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej:

LP.	Źródło przychodu	Kwota przychodu
1	Darowizny pieniężne na cele statutowe	1 327 671,21 zł
2	Zbiórka publiczna 2023/5437/OR, w tym: -Środki pieniężne	29 545,99 zł 19 320,00 zł



	-Darowizny rzeczowe	10 225,99 zł
3	Bezpośrednie darowizny rzeczowe na cele statutowe	11 717,86 zł
	<b>Razem</b>	<b>1 368 935,06 zł</b>

Przychody z odpłatnej działalności statutowej:

-brak

Przychody z działalności gospodarczej:

-1 722,00 zł

Pozostałe przychody:

-27,23 zł

**Informacje o strukturze poniesionych kosztów**

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej:

LP.	Projekt	Koszty pokryte dotacją	Koszty pokryte wkładem własnym	Koszty projektu razem
1	Zbiórka publiczna 2023/5437/OR	0,00 zł	31 746,96 zł	31 746,96 zł
2	Wydarzenie „Czas na Las”	0,00 zł	29 796,75 zł	29 796,75 zł
3	Darowizna dla Powiatu Średzkiego	0,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł
4	Akcja „Zostań Mikołajem 2024”	0,00 zł	37 744,07 zł	37 744,07 zł
5	Pozostałe akcje i darowizny przekazane przez Fundację	0,00 zł	144 911,80 zł	144 911,80 zł
	<b>Razem</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>344 199,58 zł</b>	<b>344 199,58 zł</b>

Koszty odpłatnej działalności statutowej:

-brak

Koszty działalności gospodarczej:

-1 630,35 zł

Koszty administracyjne (czynsze, usługi księgowe, telefoniczne itp.):

-119 536,51 zł

Pozostałe koszty:

-0,02 zł



**5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego**

Fundusz statutowy w roku obrotowym nie zwiększył się. Składa się ze środków z funduszu założycielskiego w wysokości 5 000 zł.

- 6. Przychody uzyskana i poniesione koszty z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych, sposób wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych – nie wystąpiły**
- 7. 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 rachunkowości, o ile mają zastosowanie do jednostki. - nie wystąpiły**



*Signature*

