

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji Mapa Pasji za rok 2022

- 1) Nazwa i siedziba:
Fundacja Mapa Pasji
adres: 30-126 Kraków, ul. Stańczyka 12/4
NIP 9452198755; REGON 365694451

Organ rejestrujący:
Sąd Rejonowy dla Krakowa–Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS: 0000643396
- 2) Czas trwania działalności Fundacji nie jest ograniczony. Data rejestracji w KRS: 22.10.2016 r., data sporządzenia statutu: 27.09.2016 r.
- 3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.
- 5) Sprawozdanie finansowe Fundacji mapa Pasji składa się z:
 - Rachunku zysków i strat – wersja kalkulacyjna
 - Bilansu
 - Wprowadzenia do sprawozdania finansowego
 - Informacji dodatkowej do bilansu i rachunku zysków i strat.
- 6) Sprawozdanie nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Ewidencja księgową w 2022 r. prowadzona była przy użyciu programu finansowo-księgowego eNOVA właściwego dla prowadzenia ksiąg handlowych Firmy „Soneta”.
- 7) Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasady rachunkowości w oparciu o wartość godziwą i skorygowaną cenę nabycia.

Ewidencja księgową na kontach księgi głównej spełnia podstawowe zasady:

- Zasadę podwójnego księgowania,
- Systematycznego i chronologicznego prowadzenia ewidencji na kontach księgi głównej,
- Odnośnie zapisów w dzienniku – zapewnia chronologiczne ujęcie wszystkich zdarzeń, kolejną numerację, ciągłość liczenia sum zapisów i umożliwienie jednoznacznego powiązania ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- Zapisy w księgach powinny być dokonane w sposób zapewniający ich trwałość przez czas nie krótszy od wymaganego do przechowywania ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe Fundacji winny być prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco, co w szczególności oznacza:

- Udokumentowanie zapisów pozwala na identyfikację dowodów i sposobu ich zapisania w księgach rachunkowych na wszystkich etapach przetwarzania danych,
- Zapisy uporządkowane są chronologicznie i systematycznie według kryteriów umożliwiających sporządzenie sprawozdania finansowego i innych sprawozdań, w tym podatkowych oraz dokonanie rozliczeń finansowych,
- W związku z prowadzeniem ksiąg rachunkowych za pomocą komputera zapewniona jest kontrola kompletności zbiorów systemu rachunkowości oraz parametrów przetwarzania danych,
- Zapewniony jest dostęp do zbiorów danych pozwalających bez względu na stosowaną technikę, na uzyskanie w dowolnym czasie i za dowolnie wybrany okres sprawozdawczy jasnych i zrozumiałych informacji o treści zapisów w księgach rachunkowych.

8) Przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- b) Należności na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.
- c) Środki pieniężne krajowe wycenione są w wartościach nominalnych.
- d) Zobowiązania wyceniane są na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

9) Przyjęto następujące zasady amortyzacji:

Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów albo w miesiącu następnym. Aktywa o wartości przewyższającej wartość 10 000 zł objęte są ewidencją środków trwałych.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j-16m ww. ustawy.

Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

10) Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym. Fundacja ewidencjonuje koszty w zespole nr 4, jak również stosując układ kalkulacyjny w zespole kont nr „5”.

11) Podstawowy przedmiot działalności Fundacji Mapa Pasji:

- a) Aktywizacja i rozwój wspólnot i społeczności lokalnych
- b) Rozwój turystyki i krajoznawstwa oraz przedsiębiorczości, w szczególności w oparciu o lokalne dziedzictwo kulturowe i przyrodnicze
- c) Podniesienie jakości przestrzeni publicznych i ochrona krajobrazu
- d) Rozwój oświaty i edukacji, w szczególności edukacji obywatelskiej i regionalnej
- e) Rozwój demokracji lokalnej, partycypacji i dialogu społecznego
- f) Wzmocnienie tożsamości lokalnej oraz promocja miejsc i regionów
- g) Rozwój kultury i sztuki, ochrona tradycji, dóbr kultury i dziedzictwa narodowego
- h) Ochrona środowiska naturalnego i bioróżnorodności
- i) Rozwój ekonomii społecznej i wyrównywanie szans osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz osób pozostających bez pracy
- j) Rozwój współpracy pomiędzy społecznościami lokalnymi i społeczeństwami, w tym promocja dialogu międzykulturowego, tolerancji i praw człowieka
- k) Rozwój kompetencji osobistych i społecznych dzieci, młodzieży, dorosłych i seniorów

Fundacja Mapa Pasji prowadzi również działalność gospodarczą w obszarach służących realizacji jej celów.

12) W skład Fundacji nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Fundacja nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Kraków dn., 16.06.2023 r.

.....
Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg

.....
Zarząd jednostki

.....
imię i nazwisko osoby sporządzającej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony za okres 01/01/2022 – 31/12/2022
(Wariant kalkulacyjny)

	Ubiegły rok Obrotowy 2021	Bieżący rok Obrotowy 2022
A. Przychody z działalności statutowej	390 134,14	964 458,89
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	390 134,14	964 458,89
a) przychody z dotacji na działalność statutową	374 324,30	960 221,27
b) darowizny	15 809,84	4 237,62
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	390 020,65	966 071,06
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	390 020,65	966 071,06
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	113,49	-1 612,17
D. Przychody z działalności gospodarczej	195 613,40	199 542,23
E. Koszty działalności gospodarczej	178 814,86	112 996,41
F. Wynik na działalności gospodarczej (C-D)	16 798,54	86 545,82
G. Koszty ogólnego zarządu	36 060,92	29 891,34
H. Wynik na działalności operacyjnej (C+F-G)	-19 148,89	55 042,31
I. Pozostałe przychody operacyjne	68 013,78	444,32
J. Pozostałe koszty operacyjne	90,20	446,12
K. Przychody finansowe	16 078,35	103 750,84
L. Koszty finansowe	25 403,12	27 327,31
M. Wynik finansowy brutto (H+I-J+K-L)	39 449,92	131 464,04
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Inne obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00
P. Wynik finansowy netto (M-N)	39 449,92	131 464,04

Sporządzono Kraków, dnia 16/06/2023 r.

Tel. (12) 429-37-03

Anna Gawlik – Księgowa

Imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

.....
(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)

**Bilans Fundacji Mapa Pasji
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.**

AKTYWA		stan na 31.12.2021	stan na 31.12.2022	PASYWA		stan na 31.12.2021	stan na 31.12.2022
A:	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00	A:	KAPITAŁ WŁASNY	154 959,01	286 423,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz statutowy	114 109,09	153 559,01
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II.	Pozostałe fundusze	1 400,00	1 400,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV.	Zysk (strata) netto	39 449,92	131 464,04
B:	AKTYWA OBROTOWE	2 353 075,39	3 231 388,91	B:	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 198 116,38	2 944 965,86
I.	Zapasy	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Należności	1 369 923,79	2 157 646,89	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	983 151,60	1 073 742,02	1)	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1)	Krótkoterminowe aktywa finansowe	983 151,60	1 073 742,02	2)	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	983 151,60	1 073 742,02	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 275 671,02	1 996 326,12
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1)	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 275 671,02	1 996 326,12
				a)	Kredyty i pożyczki	27 000,00	9 000,00
C:	NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00	b)	Inne zobowiązania	1 248 671,02	1 987 326,12
				c)	Fundusze specjalne	0,00	0,00
				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	922 445,36	948 639,74
				1)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	922 445,36	948 639,74
AKTYWA RAZEM		2 353 075,39	3 231 388,91	PASYWA RAZEM		2 353 075,39	3 231 388,91

Sporządzono Kraków, dnia 16/06/2023 r.

Tel.(12) 429-37-03

Anna Gawlik – Księgowa

Imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

.....
(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)

Tabela 2
MAJĄTEK TRWAŁY - UMRZENIA ROK 2022

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Zwiększenia		Rozchody		Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku	Darowane w ciągu roku
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	Przekazanie nieodpłatne	Sprzedaż, likwidacja			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	10 233,97	0,00	0,00	0,00	0,00	10 233,97	0,00	0,00
2	Środki trwałe	22 997,86	0,00	0,00	0,00	0,00	22 997,86	0,00	0,00
a)	Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Pozostałe środki trwałe	22 997,86	0,00	0,00	0,00	0,00	22 997,86	0,00	0,00
3	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Razem rzeczowy majątek trwały	33 231,83	0,00	0,00	0,00	0,00	33 231,83	0,00	0,00

Tabela 3
Informacje o Aktywach i Pasywach wykazanych w bilansie

AKTYWA	Objaśnienie	Kwota
Należności	<p>Na sumę należności składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1.793.453,17 zł – należności dotyczące realizacji projektów finansowanych przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji w ramach programu Erasmus+ (projekty CEDAC i ITOSA) • 48.577,09 zł – należności dotyczące realizacji projektu DIGITALROUTES@CULTURE (Erasmus+), którego liderem jest Społeczna Akademia Nauk • 4.537,47 zł – należności od kontrahentów krajowych z tyt. prowadzonej przez Fundację działalności • 20.267,85 zł – należności dotyczące kosztów projektu „Creative Thinking for Parents” (Erasmus+) – ostatnia transza środków po rozliczeniu raportu końcowego • 10.157,12 zł – należności dotyczące realizacji projektu „All for Inclusion” (Erasmus+), którego liderem jest Uniwersytet w Hanowerze • 194 580,37 zł – należności dotyczące kosztów projektu pt. „E-włączenie seniorów” (program Aktywni Obywatele – Fundusz Krajowy) zaplanowanych na rok 2022; • 11.113,73 zł – należności od Educational Resource Centre - partnera projektu „Questy – odkrywamy skarby Ukrainy” (program RITA – Przemiany w regionie) • 74.960,09 zł – należności od Fundacji Kropka, partnera projektu „Aktywni Obywatele na Szlaku Dziedzictwo Wschodu” (program Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny) 	2.157.646,89
Inwestycje krótkoterminowe	Środki zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych	1.073.742,02
PASYWA	Objaśnienie	
Fundusz statutowy	Fundusz na działalność statutową utworzony na mocy statutu. W 2022 r. powiększony uchwałą Rady Fundacji o kwotę 39.449,92 zł	153.559,01
Pozostałe fundusze	Fundusz na działalność gospodarczą utworzony na mocy statutu	1 400,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	Dochód narastająco na dzień 31/12/2021 z roku ubiegłego. W drodze uchwały w 2021 r. został pomniejszony o kwotę 39.449,92 zł, która powiększyła fundusz statutowy Fundacji.	0,00
Zysk (strata) netto	Zysk na całokształcie działalności w bieżącym roku	131.464,04
Zobowiązania krótkoterminowe	<p>Na sumę zobowiązań i funduszy specjalnych składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 9.000,00 zł – pożyczka zaciągnięta z PFR w ramach tarczy finansowej na kwotę 144 000 zł, umorzona w wysokości 	1.996.326,12

i fundusze specjalne	<p>108 000 zł,</p> <ul style="list-style-type: none"> • 3.467,44 zł – zobowiązanie wobec kontrahentów z tyt. realizacji bieżącej działalności • 1.983.721,91 zł - zobowiązania wobec partnerów w ramach realizowanych projektów • 136,77 zł – zobowiązanie wobec urzędu skarbowego z tyt. pit 4 	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	<p>Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 79.305,65 zł – zabudżetowane na podstawie umowy partnerskiej o dofinansowanie środki na 2022 r. na realizację projektu pt. „DIGITALROUTES@CULTURE” (Erasmus+) • 205.311,91 zł – zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na 2023 r. na realizację projektu pt. „E-włączenie seniorów” (program Aktywni Obywatele – Fundusz Krajowy) • 239.736,47 zł – zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na 2023-2024 r. na realizację projektu pt. „Aktywni Obywatele na Szlaku Dziedzictwo Wschodu” (program Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny) • 80.389,82 zł – zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na 2023 r. na realizację projektu pt. „CEDAC” (Erasmus+) • 33.463,61 zł - zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na 2023 r. na realizację projektu pt. „Questy - Odkrywamy skarby Ukrainy”, w ramach programu RITA – Przemiany w regionie • 310.432,28 zł – zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na realizację w latach 2023-2025 projektu „Innovative Techniques of Seniors Activation” (ITOSA), w ramach programu Erasmus+ 	948.639,74

II. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł:

Struktura zrealizowanych przychodów według ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	Poprzedni 2021		Obrotowy 2022	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	669 839,67 zł	100%	1 272 433,90 zł	100%
1. Przychody z działalności statutowej	- zł	0,000%	- zł	0,000%
2. Inne przychody określone statutem	390 134,14 zł	58,243%	968 696,51 zł	76,129%
a) dotacje	374 324,30 zł	55,883%	964 458,89 zł	75,796%
b) otrzymane darowizny	15 809,84 zł	2,360%	4 237,62 zł	0,333%
3. Przychody z dz. gospodarczej	195 613,40 zł	29,203%	199 542,23 zł	15,682%
4. Pozostałe przychody		0,000%		0,000%
5. Przychody finansowe	16 078,35 zł	2,400%	103 750,84 zł	8,154%
6. Pozostałe przychody operacyjne	68 013,78 zł	10,154%	444,32 zł	0,035%
7. Zyski nadzwyczajne	- zł	0,000%	- zł	0,000%

Na ww. dotacje składają się:

- PROJEKTY FINANSOWANE Z FUNDUSZY EOG, w tym:
 - 141.245,00 zł – projekt pt. „E-włączenie seniorów” (program „Aktywni Obywatele – Fundusz Krajowy”)
 - 17.672,79 zł – projekt pt „Aktywni Obywatele na Szlaku Dziedzictwo Wschodu” (program Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny)
- PROJEKTY FINANSOWANE Z PROGRAMÓW RZĄDOWYCH:
 - 208.400,00 zł – projekt pt. „Senioralne Wyprawy Odkrywców” (program „Aktywni +)
 - 40.000,00 zł – projekt pt. „Wyprawy odkrywców Szlakiem I Kompanii Kadrowej” (program „Niepodległa”)
- PROJEKTY FINANSOWANE ŚRODKAMI SAMORZĄDOWYMI, w tym:
 - 35.000,00 zł – projekt pt. „Mazowieckie Wyprawy Odkrywców” (Województwo Mazowieckie)
 - 30.000,00 zł – projekt pt. „Małopolska – kraina skarbów” (Województwo Małopolskie, program „Małopolska Gościnna”)
 - 4.000,00 – projekt pt. „Odkrywanie skarbów Powiatu Krakowskiego” (Powiat Krakowski)
 - 14.500,00 zł – projekt pt. „Podlaskie Wyprawy Odkrywców” (Województwo Podlaskie)
 - 15.980,00 zł – projekt pt. „Raciborskie Wyprawy Odkrywców” (Miasto Racibórz)
 - 10.000,00 zł – projekt pt. „Odkrywanie skarbów Suwałk” (Miasto Suwałki)
- PROJEKTY FINANSOWANE W RAMACH PROGRAMU ERASMUS+, w tym:
 - 51.503,00 zł – projekt pt. „Media Literacy for Parents” (program Erasmus+, projekt nr 2019-1-PL01-KA204-065331)

- 63829,20 zł - projekt pt. „All for Inclusion” (program Erasmus+, projekt nr 2019-1-DE02-KA204-006474)
- 44.469,94 zł - projekt pt. „DIGITALROUTES@CULTURE” (program Erasmus+, projekt nr 2020-1-PL01-KA205-080646)
- 57.742,85 zł - projekt pt. „Creative Thinking for Parents” (program Erasmus+, projekt nr 2020-1-LU01-KA204-063259)
- 95.234,06 zł - projekt pt. “CEDAC – Creative Educators of Digital Arts & Culture” (program Erasmus+, projekt nr 2020-1-PL01-KA227-ADU-096365)
- 4.916,60 zł – project pt. “ITOSA – Innovative Techniques of Seniors Activation” (program Erasmus+, projekt nr 2022-1-PL01-KA220-ADU-000088249)
- 73.082,71 zł – projekt pt. “Quests full of colours” (dotacja z Ambasady USA)
- 12.645,12 zł – projekt pt. “Odkrywanie skarbów dziedzictwa Rejonu Sokalskiego” (dotacja z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach programu RITA – Przemiany w regionie, realizowanej przez Fundację Edukacja dla Demokracji)
- 40.000 zł – przychody z 2021 roku przeznaczone uchwałą Zarządu Fundacji na przebudowę aplikacji mobilnej „Questy – Wyprawy Odkrywców” w 2022 roku.

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:

- 444,32 zł – uzgodnienie sald kont rozrachunkowych

Na przychody z operacji finansowych składają się:

- 1.013,70 zł – otrzymane odsetki
- 102.737,14 zł – różnice kursowe

III. Struktura kosztów działalności w układzie rodzajowym

A) Koszty w układzie rodzajowym, w tym koszty ogólnego zarządu

Koszty w układzie rodzajowym, w tym koszty ogólnego zarządu

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	Poprzedni 2021		Obrotowy 2022	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem z tego:	604 896,43 zł	100,000%	1 108 958,81 zł	100,000%
1. Koszty w układzie rodzajowym w tym:	604 896,43 zł	100,000%	1 108 958,81 zł	100,000%
a) materiały i energia	51 193,39 zł	8,463%	64 187,37 zł	5,788%
b) usługi obce	79 990,01 zł	13,224%	248 649,48 zł	22,422%
c) wynagrodzenia z narzutami	371 553,87 zł	61,424%	534 906,98 zł	48,235%
d) amortyzacja	- zł	0,000%	- zł	0,000%
e) podatki i opłaty	1 049,00 zł	0,173%	1 034,81 zł	0,093%
f) pozostałe koszty	101 110,16 zł	16,715%	260 180,17 zł	23,462%

B) Koszty ogólnego zarządu w układzie rodzajowym

Koszty ogólnego zarządu w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	Poprzedni 2021		Obrotowy 2022	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem:	36 060,92 zł	100,000%	29 891,34 zł	100,000%
1. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	36 060,92 zł	100,000%	29 891,34 zł	100,000%
a) materiały i energia	14 798,87 zł	41,039%	1 872,31 zł	6,264%
b) usługi obce	12 820,58 zł	35,553%	2 418,60 zł	8,091%
c) wynagrodzenia z narzutami	1 453,71 zł	4,031%	15 848,21 zł	53,019%
d) amortyzacja	- zł	0,000%	- zł	0,000%
e) podatki i opłaty	989,00 zł	2,743%	806,16 zł	2,697%
f) pozostałe koszty	5 998,76 zł	16,635%	8 946,06 zł	29,929%

IV. Rozbieżności pomiędzy deklaracją CIT 8 a rachunkiem zysków i strat:

A: Przychody

Specyfikacja przychodów	Kwota	Uwagi
Przychody razem z rachunku zysków i strat , w tym:	1.268.196,28	Wykazane w księgach rachunkowych
- Przychody z tyt. działalności statutowej (z tyt. realizowanych projektów, otrzymane darowizny)	964.458,89	
- Przychody z tyt. działalności gospodarczej	199.542,23	
- Pozostałe przychody operacyjne	444,32	
- Pozostałe przychody finansowe	103.750,84	
Otrzymane w 2022 r. środki na realizację projektów w 2023 finansowanych środkami ogólnopolskimi (AKT+):	257.409,26	plus
Otrzymane w 2022 r. środki na realizację projektów w 2023 finansowanych środkami ERASMUS+ (ITOSA):	310.432,28	plus
Otrzymane w 2022 r. pozostałe środki na realizację projektów w 2023 (RITA):	47.349,88	plus
Projekty realizowane w ramach działań ERASMUS+ w 2022 r. gdzie środki zostały otrzymane i wykazane w przychodach sprawozdania finansowego w 2021:	298.798,13	minus
Razem przychody	1.584.589,57	Zgodne z deklaracją CIT 8

B: Koszty

Specyfikacja kosztów	Kwota	Uwagi
Koszty razem z rachunku zysków i strat	1.136.732,24	
Koszty dotyczące realizacji zadań finansowanych środkami unijnymi	946.880,73	minus
Razem koszty uzyskania przychodu	189.851,51	Zgodne z deklaracją CIT 8

V. Informacja o zobowiązaniach finansowych w tym z tyt. dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań warunkowych – NIE DOTYCZY

VI. Informacja o kwotach 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 DOTYCZY

VII. Wykaz kapitału:

Fundusz statutowy:

Stan Funduszu na dzień 01.01.2022 r.: 114 000,00 zł

Zwiększenia: 39 449,92 zł

Zmniejszenia: 0,00 zł

Stan Funduszu na dzień 31.12.2022 r.: 153 449,92 zł

Fundusz dz. gospodarczej:

Stan Funduszu na dzień 01.01.2022 r.: 1.400 zł

Zwiększenia: 0,00zł

Zmniejszenia: 0,00 zł

Stan Funduszu na dzień 31.12.2022 r.: 1.400 zł

VIII. Wykaz rozrachunków:

1. Zobowiązania 1 996 326,12 zł, w tym:	
Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	3 467,44zł
Rozrachunku z tyt. kredytów i pożyczek	9 000,00 zł
Rozrachunki z budżetami	136,77 zł
Rozrachunki ZUS	0,00 zł
Pozostałe rozrachunki z partnerami w projektach zagranicznych	1 983 721,91 zł
2. Należności 2 157 646,89 zł, w tym:	
Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	4 537,47 zł
Rozrachunki z tyt. dotacji	2 153 109,42 zł
Rozrachunki z budżetami	0,00 zł
Rozrachunki ZUS	0,00 zł
Pozostałe rozrachunki (zaliczki)	0,00 zł

IX. Wynik finansowy w wysokości: 131.464,04 zł zostanie w całości przekazany na realizację celów statutowych.

X. Status organizacji pożytku publicznego – NIE DOTYCZY

Kraków dn., 16.06.2023 r.

.....
Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg

.....
Zarząd jednostki

.....
imię i nazwisko osoby sporządzającej