Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Fundacji Mapa Pasji za rok 2020

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: 24.10.2016 r., data sporządzenia statutu: 27.09.2016 r.

3) Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzania 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 wariancie kalkulacyjnym. Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu programu finansowo-księgowego właściwego dla prowadzenia ksiąg handlowych Firmy „Sage".

7) Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasady rachunkowości w oparciu o wartość godziwą i skorygowaną cenę nabycia.

   Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasady rachunkowości w oparciu o wartość godziwą i skorygowaną cenę nabycia.
   Ewidencja księgowa 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 Stowarzyszenia 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 wariancie 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 wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Fundacja nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

Kraków dn., 31.03.2021 r.

Księgowa
Anna Gawlik

Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg

ANNA GAWLIK
imię i nazwisko osoby sporządzającej

Anna Jarzębska
Prezes Zarządu

Krzysztof Florys
Wiceprezes Zarządu

Zarząd jednostki

Fundacja Mapa Pasji
ul. Stańczyka 12/4, 30-126 Kraków
NIP 945-219-87-55 REGON 365694451

Bilans Fundacji Mapa Pasji
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

	AKTYWA	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2020		PASYWA	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2020
A:	**AKTYWA TRWAŁE**	**263 590,61**	**0,00**	**A:**	**KAPITAŁ WŁASNY**	**92 293,77**	**115 509,09**
I.	Wartości Niematerialne i Prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz statutowy	61 600,00	90 000,00
II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	0,00	0,00	II.	Pozostałe fundusze	1 400,00	1 400,00
III.	Należności długoterminowe	263 590,61	0,00	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 440,31	893,77
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV.	Zysk (strata) netto	22 853,46	23 215,32
B:	**AKTYWA OBROTOWE**	**461 388,72**	**1 378 180,85**	**B:**	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**632 685,56**	**1 262 671,76**
I.	Zapasy	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 933,11
II.	Należności krótkoterminowe	404 780,50	1 272 100,20	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	56 608,22	106 080,65	1)	Wobec jednostek powiązanych		
1)	Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 608,22	106 080,65	2)	Wobec pozostałych jednostek		
a)	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 608,22	106 080,65	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	48 654,81	756 351,23
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1)	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	48 654,81	756 351,23
				a)	Kredyty i pożyczki	48 500,00	144 000,00
C:	**NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY**	**0,00**	**0,00**	b)	Inne zobowiązania	154,81	612 351,23
				c)	Fundusze specjalne		
				IV.	Rozliczenia międzyokresowe	584 030,75	503 387,42
				1)	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	584 030,75	503 387,42
AKTYWA RAZEM		**724 979,33**	**1 378 180,85**	**PASYWA RAZEM**		**724 979,33**	**1 378 180,85**

Sporządzono Kraków, dnia 31/03/2021 r.
Tel.(12) 429-37-03
Anna Gawlik – Księgowa
Imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

Księgowa Anna Gawlik

Anna Jarzębska — Prezes Zarządu
Krzysztof Florys — Wiceprezes Zarządu
(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)

Fundacja Mapa Pasji
ul. Stańczyka 12/4, 30-126 Kraków
NIP 945-219-87-55 REGON 365694451

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony za okres 01/01/2020 – 31/12/2020
(Wariant kalkulacyjny)

	Ubiegły rok Obrotowy **2019**	Bieżący rok Obrotowy **2020**
A. Przychody z działalności statutowej	**616 126,56**	**597 215,55**
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	616 126,56	597 215,55
a) przychody z dotacji na działalność statutową	610 126,56	589 847,55
b) darowizny	6 000,00	7 368,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	**618 986,56**	**593 320,66**
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	618 986,56	593 320,66
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Wynik na działalności statutowej (A-B)	**-2 860,00**	**3 894,89**
D. Przychody z działalności gospodarczej	**124 400,00**	**123 467,25**
E. Koszty działalności gospodarczej	**81 457,33**	**103 698,63**
F. Wynik na działalności gospodarczej (C-D)	**42 942,67**	**19 768,62**
G. Koszty ogólnego zarządu	**10 019,98**	**7 363,58**
H. Wynik na działaności operacyjnej (C+F-G)	**30 062,69**	**16 299,93**
I. Pozostałe przychody operacyjne	**41,25**	**7 938,12**
J. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**29,21**
K. Przychody finansowe	**6,83**	**5 376,56**
L. Koszty finansowe	**7 257,31**	**3 436,97**
M. Wynik finansowy brutto (H+I-J+K-L)	**22 853,46**	**26 148,43**
N. Podatek dochodowy		
O. Inne obciążenia wyniku finansowego		**2 933,11**
P. Wynik finansowy netto (M-N)	**22 853,46**	**23 215,32**

Sporządzono Kraków, dnia 31/03/2021 r.
Tel. (12) 429-37-03
Anna Gawlik – Księgowa
Imię i nazwisko, podpis osoby sporządzającej

Księgowa
Anna Gawlik

Anna Jarzębska
Prezes Zarządu

Krzysztof Florys
Wiceprezes Zarządu

(imię i nazwisko, podpis kierownika jednostki)

Fundacja Mapa Pasji
ul. Stańczyka 12/4, 30-126 Kraków
NIP 945-219-87-55 REGON 365694451

Fundacja Mapa Pasji
ul. Stańczyka 12/4, 30-126 Kraków
NIP: 9452198755, REGON: 365694451, KRS: 0000643396

Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat za okres 01.01.2020 do 31.12.2020

I. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabelach 1 i 2

Tabela 1
MAJĄTEK TRWAŁY – WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) ROK 2020

Lp	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku	Przychody			Zwiększenie z tyt. aktualizacji wyceny	Rozchody		Stan na koniec roku
			z zakupu	z inwestycji	z leasingu finansowego		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	0,00	0,00	10 233,97
2	Środki trwałe	22 997,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 997,86
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	0,0	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	0,00	0,00	22 997,86
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**	**0,00**	**0,00**	**33 231,83**

Tabela 2
MAJĄTEK TRWAŁY - UMORZENIA ROK 2020

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	Na sumę należności składają się: • 4 516,15 zł – należności z tyt. rozrachunków z kontrahentami • 208 788,20 zł – należności za wydatki na realizację projektu pt. „Odkrywanie skarbów dziedzictwa południowej Małopolski", nr projektu RPMP.06.01.03-12-0368/16 (wydatki poniesione w roku 2020, jeszcze niezrefundowane); • 739 475,25 zł – należności dotyczące kosztów projektu „Media Literacy for Parents" (Erasmus+) zaplanowanych na rok 2021; w tym 610 133,93 zł na budżety partnerów projektu; • 84 855,50 zł – należności dotyczące kosztów projektu „All for Inclusion" (Erasmus+) zaplanowanych na rok 2021; • 141 344,80 zł – należności dotyczące kosztów projektu „DIGITALROUTES@CULTURE" (Erasmus+) zaplanowanych na rok 2021; • 92 126,58 zł – należności dotyczące kosztów projektu „Creative Thinking for Parents" (Erasmus+) poniesionych w 2020 roku i zaplanowanych na rok 2021; • 278,50 zł – należność z tyt. nadpłaty publicznoprawnej (ZUS) • 715,22 zł – zaliczki do rozliczenia z pracownikami.	1 272 100,20
Inwestycje krótkoterminowe	Środki zgromadzone w kasie i na rachunkach bankowych	105 080,65
PASYWA	**Objaśnienie**	
Fundusz statutowy	Fundusz na działalność statutową utworzony na mocy statutu. W 2020 r. powiększony uchwałą Rady Fundacji o kwotę 28.400,00	90 000,00
Pozostałe fundusze	Fundusz na działalność gospodarczą utworzony na mocy statutu	1 400,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	Dochód narastająco na dzień 31/12/2019 z roku ubiegłego. W drodze uchwały w 2020 r. został pomniejszony o kwotę 28 400,00 zł, która powiększyła fundusz statutowy Fundacji.	893,77
Zysk (strata) netto	Zysk na całokształcie działalności w bieżącym roku	23 215,32
Rezerwy na zobowiązania	Rezerwa utworzona w związku z umorzeniem składek ZUS w wyniku tarczy antykryzysowej. Ze strony Fundacji składki zostały umorzone jedynie w części, nie finansowanej innymi środkami publicznymi. ZUS poddał w wątpliwość częściowe umorzenie, sugerując konieczność zwolnienia z całości składek, alternatywnie brak zwolnienia. Rezerwa jest utworzona w przypadku wystąpienia konieczności zapłaty całości składek ZUS.	2 933,11
Zobowiązania	Na sumę zobowiązań i funduszy specjalnych składają się: • 144 000,00 zł – pożyczka zaciągnięta z PFR w ramach tarczy	756 351,23

krótkoterminowe i fundusze specjalne	finansowej, na potrzeby realizacji bieżących działań Fundacji, • 2 217,30 zł – zobowiązanie wobec kontrahentów z tyt. realizacji bieżącej działalności • 610 133,93 zł - zobowiązania wobec partnerów w ramach projektu pt. „Media Literacy for Parents"	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Na rozliczenia międzyokresowe przychodów składają się: • 152 950,53 zł – zabudżetowane na podstawie umowy o dofinansowanie środki na 2020-2021 r. na realizację projektu pt. „Media Literacy for Parents" (Erasmus+) • 94 172,43 zł – zabudżetowane na podstawie umowy partnerskiej o dofinansowanie środki na 2020-2022 r. na realizację projektu pt. „All for Inclusion" (Erasmus+) • 167 321,92 zł – zabudżetowane na podstawie umowy partnerskiej o dofinansowanie środki na 2021-2022 na realizacje projektu pt. „DIGITALROUTES@CULTURE" (Erasmus+) • 88 942,54 zł – zabudżetowane na podstawie umowy partnerskiej o dofinansowanie środki na 2021-2022 na realizacje projektu pt. „Creative Thinking for Parents" (Erasmus+)	503 387,42

Wyjaśnienie dot. różnicy w kwocie należności długoterminowych w roku 2019 i 2020:
Od 2020 roku przyjmuje się, że wszystkie projekty, na które Fundacja ma przyznaną dotację, niezależnie od długości ich trwania, są wykazywane w należnościach krótkoterminowych. W poprzednim okresie kwoty dotacji zaplanowanych na okres dłuższy niż 12 miesięcy były dzielone (wydatki zaplanowane na najbliższe 12 miesięcy wykazywano w należnościach krótkoterminowych, a wydatki zaplanowane na kolejne lata – w należnościach długoterminowych).

II. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł:

Wyszczególnienie	Przychody za rok			
	Poprzedni 2019		Obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Przychody razem z tego:	740 574,64 zł	100%	733 997,47 zł	100%
1. Przychody z działalności statutowej	- zł	0,000%	- zł	0,000%
2. Inne przychody określone statutem	616 126,56 zł	83,196%	597 215,55 zł	81,365%
a) dotacje	610 126,56 zł	82,386%	589 847,55 zł	80,361%
b) otrzymane darowizny	6 000,00 zł	0,810%	7 368,00 zł	1,004%
3. Przychody z dz. gospodarczej	124 400,00 zł	16,798%	123 467,25 zł	16,821%
4. Pozostałe przychody	- zł	0,000%	- zł	0,000%
5. Przychody finansowe	6,83 zł	0,001%	5 376,56 zł	0,733%
6. Pozostałe przychody operacyjne	41,25 zł	0,006%	7 938,11 zł	1,081%
7. Zyski nadzwyczajne	- zł	0,000%	- zł	0,000%

Na ww. dotacje składają się:

- 224 874,91 zł – projekt pt. „Odkrywanie skarbów dziedzictwa południowej Małopolski" (nr projektu RPMP.06.01.03-12-0368/16), współfinansowany ze środków RPO WM na lata 2014-2020, działanie 6.1.3.
- 200 000,00 zł – projekt pt. „Przestrzeń dla seniorów 3.0" – dotacja z Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych (umowa nr 20797/2020/ASOS)
- 3 000,00 zł – dotacja na rozwój instytucjonalny w ramach programu Promengo
- 62 606,22 – projekt pt. „Media Lietracy for Parents" (program Erasmus+, projekt nr 2019-1-PL01-KA204-065331)
- 44 236,93 zł – projekt pt. „All for Inclusion" (program Erasmus+, projekt nr 2019-1-DE02-KA204-006474)
- 7 000,00 zł – dotacja z Urzędu Miasta Oświęcimia na projekt pt. „Oświęcimskie Wyprawy Odkrywców"
- 40 000,00 zł – dotacja z Urzedu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego w ramach programu „Małopolska Gościnna" na projekt pt. „Jurajskie Wyprawy Odkrywców"
- 4 945,45 zł – projekt pt. „DIGITALROUTES@CULTURE" (program Erasmus+, projekt nr 2020-1-PL01-KA205-080646)
- 3 194,04 zł – projekt pt. „Creative Thinking for Parents" (program Erasmus+, projekt nr 2020-1-LU01-KA204-063259)

Na pozostałe przychody operacyjne składają się:

- 2 933,11 zł – zwolnienie z opłaty do ZUS w okresie III-V/2020 r.
- 5 000,00 zł – umorzona pożyczka z GUP w ramach tarczy antykryzysowej
- 5,00 zł – zwrot kosztów przesyłki pocztowej
- 0,01 zł – uzgodnienie salda konta rozrachunkowego

III. Struktura kosztów działalności w układzie rodzajowym

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

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	Poprzedni 2019		Obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem z tego:	710 463,87 zł	100,000%	704 382,86 zł	100,000%
1. Koszty w układzie rodzajowym w tym:	710 463,87 zł	100,000%	704 382,86 zł	100,000%
a) materiały i energia	58 655,59 zł	8,256%	55 847,47 zł	7,929%
b) usługi obce	108 547,34 zł	15,278%	137 151,10 zł	19,471%
c) wynagrodzenia z narzutami	333 215,99 zł	46,901%	356 996,31 zł	50,682%
d) amortyzacja	1 007,00 zł	0,142%	- zł	0,000%
e) podatki i opłaty	30,50 zł	0,004%	927,00 zł	0,132%
f) pozostałe koszty	209 007,45 zł	29,418%	153 460,98 zł	21,787%

B) Koszty ogólnego zarządu w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok			
	Poprzedni 2019		Obrotowy 2020	
	kwota	% struktury	kwota	% struktury
Koszty razem:	10 019,98 zł	100,000%	7 363,58 zł	100,000%
1. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	10 019,98 zł	100,000%	7 363,58 zł	100,000%
a) materiały i energia	1 972,80 zł	19,689%	3 640,90 zł	49,445%
b) usługi obce	3 813,30 zł	38,057%	454,99 zł	6,179%
c) wynagrodzenia z narzutami	1 773,31 zł	17,698%	973,22 zł	13,217%
d) amortyzacja	- zł	0,000%	- zł	0,000%
e) podatki i opłaty	- zł	0,000%	500,00 zł	6,790%
f) pozostałe koszty	2 460,57 zł	24,557%	1 794,47 zł	24,370%

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:	870 779,39	Wykazane w księgach rachunkowych
- Przychody z tyt. działalności statutowej (z tyt. realizowanych projektów, otrzymane darowizny)	*733 997,47*	
- Przychody z tyt. działalności gospodarczej	*123 467,25*	
- Pozostałe przychody operacyjne	*7 938,11*	
- Pozostałe przychody finansowe	*5 376,56*	
Otrzymane w 2020 środki na realizację projektu „All4I", z przeznaczeniem na realizację zadań w 2021 r.	9 296,93	plus
Otrzymane w 2020 r. środki na realizację projektu „MeLi", z przeznaczeniem na realizację zadań w 2021 r.	430 068,66	plus
Wykazana w przychodach kwota finalnej realizacji projektu „MRPO". Wydatki na realizację projektu zostały sfinansowane środkami własnymi. Refundacja nastąpi w 2021 r.	124 499,73	minus
Otrzymane w 2020 r. środki na realizację projektu „Digital Roads", z przeznaczeniem na realizację zadań w 2021 r.	25 373,94	plus

Specyfikacja przychodów	*Kwota*	*Uwagi*
Wykazana w przychodach kwota realizacji zadań w ramach projektu „Creative Parents". Wydatki na realizację projektu zostały sfinansowane środkami własnymi. Refundacja nastąpi w 2021 r.	3 184,04	minus
Razem przychody	1 207 835,15	Zgodne z deklaracją CIT 8

B: Koszty

Specyfikacja kosztów	*Kwota*	*Uwagi*
Koszty razem z rachunku zysków i strat	710 782,16	
Koszty dotyczące realizacji zadań finansowanych środkami unijnymi	585706,94	minus
Utworzona rezerwa na poczet zobowiązania wobec ZUS	2 933,11	minus
Razem koszty uzyskania przychodu	122 142,11	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 01.12.2020 r.: 61 600,00 zł
Zwiększenia: 28 400,00 zł
Zmniejszenia: 0,00 zł
Stan Funduszu na dzień 31.12.2020 r.: 90 000 zł

Fundusz dz. gospodarczej:
Stan Funduszu na dzień 01.12.2020 r.: 1.400 zł
Zwiększenia: 0,00zł

Zmniejszenia: 0,00 zł
Stan Funduszu na dzień 31.12.2020 r.: 1.400 zł

VIII. Wykaz rozrachunków:

1. Zobowiązania 756 351,23 zł, w tym:

Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	2 217,30 zł
Rozrachunku z tyt. kredytów i pożyczek	144 000,00 zł
Rozrachunki z budżetami	0,00 zł
Rozrachunki ZUS	0,00 zł
Pozostałe rozrachunki z partnerami w projektach zagranicznych	610 133,93 zł

2. Należności 1 272 100,20 zł, w tym:

Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami	4 511,15 zł
Rozrachunki z tyt. dotacji	1 266 590,33 zł
Rozrachunki z budżetami	0,00 zł
Rozrachunki ZUS	278,50 zł
Pozostałe rozrachunki (zaliczki)	715,22 zł

IX. Wynik finansowy w wysokości: 23 215,32 zł zostanie w całości przekazany na realizację celów statutowych.

X. Status organizacji pożytku publicznego – NIE DOTYCZY

Kraków dn., 31.03.2021 r.

Księgowa

.....

Podpis osoby,
której powierzono prowadzenie ksiąg
ANNA GAWLIK
imię i nazwisko osoby sporządzającej

Anna Gawlik

Anna Jarzębska
Prezes Zarządu

Krzysztof Florys
Wiceprezes Zarządu

.....

Zarząd jednostki

Fundacja Mapa Pasji
ul. Stańczyka 12/4, 30-126 Kraków
NIP 945-219-87-55 REGON 365694451