

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Tarnowska Organizacja Turystyczna

z działalności w 2017 roku

OBEJMUJĄCE:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2017 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Tarnowska Organizacja Turystyczna

ul. Wałowa 2/12, 33-100 Tarnów, adres do korespondencji Rynek 7,
33-100 Tarnów

2. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych

(zarówno sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Stowarzyszenie nie posiada podległych jednostek organizacyjnych.

3. Podstawowy przedmiot działalności wg PKD

9499Z - działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych

4. Określenie celów statutowych organizacji

Celem stowarzyszenia jest realizacja następujących zadań:

1. kreowanie i upowszechnianie wizerunku subregionu tarnowskiego (powiaty: brzeski, tarnowski, dąbrowski i grodzki Tarnów) jako regionu atrakcyjnego turystycznie w kraju i za granicą,
2. wspomaganie rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych oraz integracja społeczności lokalnej w tym głównie jednostek samorządu lokalnego, branży turystycznej oraz stowarzyszeń działających w sferze turystyki,
3. tworzenie i rozwój produktów turystycznych wokół lokalnych atrakcji turystycznych,
4. promocja turystyczna oraz koordynacja działań promocyjnych podejmowanych w regionie,
5. gromadzenie i aktualizacja informacji o atrakcjach oraz usługach turystycznych,
6. wspomaganie funkcjonowania i rozwoju informacji turystycznej,
7. wspieranie rozwoju lokalnej turystyki w tym zwiększenie liczby turystów odwiedzających subregion tarnowski,
8. inicjowanie, opiniowanie a także wspomaganie planów rozwoju i modernizacji infrastruktury turystycznej,
9. podejmowanie działań w zakresie planowania i realizacji imprez turystycznych,
10. prowadzenie działalności w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania w sferze turystyki w tym doskonalenie kadr turystycznych,
11. prowadzenie monitoringu w zakresie turystyki,
12. inicjowanie działań w celu stworzenia poprawy infrastruktury około turystycznej,
13. działania w sferze turystyki na rzecz osób niepełnosprawnych,
14. promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy,
15. wspomaganie rozwoju gospodarczego, w tym rozwoju przedsiębiorczości w sferze turystyki,
16. upowszechnianie i ochrona praw konsumentów w sferze turystyki,
17. działania w sferze turystyki na rzecz krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
18. upowszechnianie kultury fizycznej i sportu,
19. podtrzymywanie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej,
20. prowadzenie działalności w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji,
21. promocja i organizacja wolontariatu,

22. edukacja dzieci, młodzieży, dorosłych w tym seniorów w zakresie zdrowia,
23. wspieranie funkcjonowania społecznego oraz przeciwdziałania wykluczeniu osób starszych,
24. edukacja ekologiczna, w zakresie ekologii i ochrony środowiska,
25. edukacja w zakresie energii odnawialnej i samej energii odnawialnej w tym propagowania jej stosowania,
26. wspieranie lokalnych inicjatyw zgodnych z celami Stowarzyszenia.

5. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON
 - Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
 - rejestracja w KRS dnia 14.03.2011 roku
 - KRS 0000380404, REGON 121867751

6. Dane dotyczące członków zarządu (imię, nazwisko oraz funkcja)
 1. Marcin Pałach – Prezes Zarządu Stowarzyszenia
 2. Tadeusz Kwiatkowski - Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
 3. Andrzej Potępa - Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia
 4. Jan Czaja - Skarbnik Zarządu Stowarzyszenia
 5. Elżbieta Łabędź - Sekretarz Zarządu Stowarzyszenia

7. Okres trwania działalności organizacji

Stowarzyszenie zostało utworzone na czas nieokreślony.

8. Okres objęty sprawozdaniem:

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 r.

9. Założenia do sporządzonego sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności co najmniej przez 12 miesięcy.

10. Objaśnienie do stosownych metod wyceny aktywów i pasywów

Podlegające wycenie składniki aktywów i pasywów wyceniono w wartości nominalnej.

11. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej i prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

12. W dniu 31 grudnia 2017 r. stowarzyszenie posiadało środki pieniężne w kasie w wysokości 0,00 zł oraz 113 501,60 zł. (słownie: sto trzynaście tysięcy pięćset jeden zł 60/100) na rachunku bankowym w BGŻ BNP Paribas Oddz. Tarnów o numerze 32 2030 0045 1110 0000 0284 1920

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 rok

(wariant kalkulacyjny)

(pieczęć jednostki)

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	19 729,64	32 268,44
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-19 729,64	-32 268,44
G	Pozostałe przychody operacyjne	132 261,08	582 020,59
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	63 750,00	308 147,87
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	68 511,08	273 872,72
H	Pozostałe koszty operacyjne	117 894,98	409 981,68
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	117 894,98	409 981,68
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-5 363,54	139 770,47
J	Przychody finansowe	91,27	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	91,27	
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	0,08	439,54
I	Odsetki, w tym:	0,08	
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		439,54
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-5 272,35	139 330,93
M	Podatek dochodowy		
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-5 272,35	139 330,93

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2017 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	588,67	139 919,60
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	530,00	530,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 331,02	58,67
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VI	Zysk (strata) netto	-5 272,35	139 330,93
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 400,92	1 651,36
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 400,92	1 651,36
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 400,92	1 651,36
B	Aktywa obrotowe	1 989,59	141 570,96	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 360,43	1 647,36
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	1 360,43	1 647,36
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 564,75	28 069,36	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38,99	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy			i)	inne	1,50	4,00
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 564,75	28 069,36				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 551,75	276,75				
	– do 12 miesięcy	1 551,75	276,75				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13,00	0,00				
c)	inne		27 792,61				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	424,84	113 501,60				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	424,84	113 501,60				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	424,84	113 501,60				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	424,84	113 501,60				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 989,59	141 570,96		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 989,59	141 570,96

.....
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

CZĘŚĆ I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU (zł/gr)

1. INFORMACJA O AKTYWACH

Poz. A . Rzeczowe aktywa trwałe - nie występują

Poz. B.II Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Należność z tytułu dostaw - zaliczka na wykonanie usługi	276,75
2.	Należność z tytułu składki członkowskiej	27 792,61
	Razem	28 069,36

Poz. B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Środki pieniężne w kasie	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	113 501,60
	Razem	113 501,60

Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do aktywów nie występują

2. INFORMACJA O PASYWACH

Poz. A.I Fundusz statutowy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec okresu
1.	Fundusz statutowy	530,00	0,00	0,00	530,00

Poz. A. Zysk (strata) netto z lat ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk za 2014 r.	8 391,62
2.	Strata za 2015 r.	-3 060,60
3.	Strata za 2016 r.	- 5 272,35

Poz. A. VI Zysk (strata) netto

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zysk netto za 2017 r.	139 330,93

Poz. B.III Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Lp.	Wyszczególnienie - tytuł	Kwota
1.	Dostawy towarów i usług	1 647,36
2.	Nadpłata składki członkowskiej	4,00
	Razem	1 651,36

Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do pasywów nie występują

CZĘŚĆ II . OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW (zł,gr)**PRZYCHODY****Poz. G. Pozostałe przychody operacyjne****Poz. G.I . Dotacje**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Dotacje	
	- Urząd Miasta Tarnów	9 500,00
	- Urząd Marszałkowski WM dotacja Małopolska gościnna	20 000,00
	- Urząd Marszałkowski WM dotacja Mecenat małopolski	5 000,00
	- Urząd Marszałkowski WM dotacja KSOW	23 143,87
	- Ministerstwo Sportu i Turystyki	250 504,00
	Razem dotacje	308 147,87

Poz. G.II. Inne przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Składki członkowskie	273 872,72
	Razem	273 872,72

KOSZTY

Poz. E Koszty ogólnego Zarządu w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	4 614,34
2.	Wynagrodzenia	9 064,88
3	Narzuty na wynagrodzenia	1 317,13
4.	Usługi obce	14 732,72
5.	Pozostałe	2 539,37
	Razem	32 268,44

Poz. H.III. Inne koszty operacyjne (Koszty realizacji zadań statutowych)

Koszty statutowe w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	28 097,50
2.	Usługi obce	300 601,07
3.	Wynagrodzenia	73 532,38
4.	Narzuty na wynagrodzenia	4 667,20
5.	Podatki i opłaty	2 295,00
6.	Pozostałe	788,53
	Razem koszty statutowe	409 981,68

Poz. B Koszty realizacji zadań statutowych wg. źródeł finansowania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszty finansowane ze składek członkowskich	134 541,79
2.	Koszty finansowane z dotacji	308 147,87
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	442 689,66

Część III. Informacja do zeznania podatkowego CIT – 8 za 2017 r.(zł/gr)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody ogółem	582 020,59
2.	Koszty uzyskanie przychodów wg korekty -koszty bilansowe 442 689,66 - minus koszty sfinansowane z przychodów wolnych w kwocie 442 689,66	0,00
3.	Przychody wolne od podatku	582 020,59
4.	Podstawa opodatkowania	0,00

CZĘŚĆ IV. Informacja o zatrudnieniu.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2017 r. jeden pracownik na pełny etat.

CZĘŚĆ V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym:

W Stowarzyszeniu nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

W Stowarzyszeniu nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, a nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Pozostałe pozycje sprawozdania finansowego za rok poprzedzający są porównywalne ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Tarnów, dnia 15 marca 2018 roku.

1 2 3
/Marcin Pałach/ /Andrzej Potępa/ /Tadeusz Kwiatkowski /

4 5
/Jan Czaja/ /Elżbieta Łabędź/