

Tarnowska Organizacja Turystyczna  
ul. Wałowa 2/12

33-100 Tarnów

NIP 873 324 65 92

REGON 121867751

KRS 0000380404

## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

### **ZA 2024 ROK**

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2024 rok**

1. *Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym*

Tarnowska Organizacja Turystyczna  
ul. Wałowa 2/12  
33-100 Tarnów

NIP 873 324 65 92

REGON 121867751

KRS 0000380404

2. *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki*

Stowarzyszenie zostało na utworzone czas nieograniczony.

3. *Okres objęty sprawozdaniem:*

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. *Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności.*

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez stowarzyszenie.

# BILANS

## Sporządzony na dzień 31.12.2024 r

| Wyszczególnienie |                                            | Stan na          |                   |
|------------------|--------------------------------------------|------------------|-------------------|
| A K T Y W A      |                                            | 31.12.2024       | 31.12.2023        |
| A                | Aktywa trwałe                              | 0,00             | 0,00              |
|                  | Wartości niematerialne i prawne            | 0,00             | 0,00              |
|                  | Rzeczowe aktywa trwałe                     | 0,00             | 0,00              |
|                  | Należności długoterminowe                  | 0,00             | 0,00              |
|                  | Inwestycje długoterminowe                  | 0,00             | 0,00              |
|                  | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00             | 0,00              |
| B                | Aktywa obrotowe                            | 64 894,29        | 122 853,27        |
|                  | Zapasy                                     | 0,00             | 0,00              |
|                  | Należności krótkoterminowe                 | 1 175,20         | 0,00              |
|                  | Inwestycje krótkoterminowe                 | 63 719,09        | 209 826,12        |
|                  | - środki pieniężne w kasie i na rachunku   | 63 719,09        | 209 826,12        |
|                  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00             | 0,00              |
| C                | Należne wpłaty na fundusz statutowy        | 0,00             | 0,00              |
|                  | <b>Aktywa razem</b>                        | <b>64 894,29</b> | <b>122 853,27</b> |
| P A S Y W A      |                                            |                  |                   |
| A                | Fundusz własny                             | 59 783,83        | 119 038,36        |
|                  | Fundusz statutowy                          | 530,00           | 530,00            |
|                  | Pozostałe fundusze                         | 0,00             | 0,00              |
|                  | Zysk (strata) z lat ubiegłych              | 118 508,36       | 222 592,06        |
|                  | Zysk (strata) netto                        | -59 254,53       | -104 083,70       |
| B                | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania     | 5 110,46         | 3 814,91          |
|                  | Rezerwy na zobowiązania                    | 0,00             | 0,00              |
|                  | Zobowiązania długoterminowe                | 0,00             | 0,00              |
|                  | Zobowiązania krótkoterminowe               | 5 110,46         | 3 814,91          |
|                  | Rozliczenia międzyokresowe                 | 0,00             | 0,00              |
|                  | <b>Pasywa razem</b>                        | <b>64 894,29</b> | <b>122 853,27</b> |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**sporządzony za okres 01.01.2024 –**  
**31.12.2024**

| Wyszczególnienie |                                                           | Dane za rok       |                    |
|------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
|                  |                                                           | 2024              | 2023               |
| <b>A</b>         | <b>Przychody z działalności statutowej</b>                | 881 030,64        | 676 246,67         |
| <b>I</b>         | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 881 030,64        | 676 246,67         |
| <b>II</b>        | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego    | 0,00              | 0,00               |
| <b>III</b>       | Przychody z pozostałej działalności statutowej            | 0,00              | 0,00               |
| <b>B</b>         | <b>Koszty działalności statutowej</b>                     | <b>802 044,14</b> | <b>673 393,87</b>  |
| <b>I</b>         | Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego    | 802 044,14        | 673 393,87         |
| <b>II</b>        | Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego       | 0,00              | 0,00               |
| <b>III</b>       | Koszty z pozostałej działalności statutowej               | 0,00              | 0,00               |
| <b>IV</b>        | Pozostałe koszty                                          | 0,00              | 0,00               |
| <b>C</b>         | Zysk (strata) na działalności statutowej (A - B)          | 78 986,50         | 2 852,80           |
| <b>D</b>         | Przychody z działalności gospodarczej                     | 0,00              | 0,00               |
| <b>E</b>         | Koszty działalności gospodarczej                          | 0,00              | 0,00               |
| <b>F</b>         | Zysk (strata) na działalności gospodarczej (D-E)          | 0,00              | 0,00               |
| <b>G</b>         | Koszty ogólnego zarządu                                   | 139 767,15        | 118 561,80         |
| <b>H</b>         | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)          | -60 780,65        | - 115 709,00       |
| <b>I</b>         | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>11 249,98</b>   |
| <b>J</b>         | Pozostałe koszty operacyjne                               | <b>0,00</b>       | <b>2 853,98</b>    |
| <b>K</b>         | <b>Przychody finansowe</b>                                | <b>1 526,12</b>   | <b>3 229,30</b>    |
| <b>L</b>         | Koszty finansowe                                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>M</b>         | <b>Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L)</b>                   | <b>-59 254,53</b> | <b>-104 083,70</b> |
| <b>N</b>         | <b>Podatek dochodowy</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>O</b>         | <b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>                          | <b>-59 254,53</b> | <b>-107 083,70</b> |

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Tarnowska Organizacja Turystyczna za 2024 rok – zgodnie z załącznikiem numer 6 ustawy o rachunkowości**

**1. Informacje o wszelkich zobowiązaniach 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;**

*Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.*

*Jedynie zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.*

**2. Informacje 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;**

*Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.*

**3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

### **INFORMACJA O AKTYWACH**

#### **Należności krótkoterminowe**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                  | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|------------------------------------------|----------------------|
| 1.         | Należność z tytułu składki członkowskiej | 1 175,00             |
| 2.         | Należność od dostawcy                    | 0,20                 |

#### **Inwestycje krótkoterminowe**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                  | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|------------------------------------------|----------------------|
| 1          | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 719,09             |
| 2.         | Lokaty                                   | 60 000,00            |
|            | Razem                                    | 63 719,09            |

**Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do aktywów nie występują.**

## **INFORMACJA O PASYWACH**

### **Fundusz statutowy**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Stan na początek okresu</b> | <b>Zmniejszenia</b> | <b>Zwiększenia</b> | <b>Stan na koniec okresu</b> |
|------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|------------------------------|
| 1.         | Fundusz statutowy       | 530,00                         | 0,00                | 0,00               | 530,00                       |

### **Zysk (strata) netto z lat ubiegłych**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|-------------------------|----------------------|
| 1.         | Zysk za 2014 r.         | 8 391,62             |
| 2.         | Strata za 2015 r.       | -3 060,60            |
| 3.         | Strata za 2016 r.       | - 5 272,35           |
| 4.         | Zysk za 2017 r.         | 139 330,93           |
| 5.         | Zysk za 2018 r.         | 36 626,16            |
| 6.         | Zysk za 2019 r          | 27 332,90            |
| 7.         | Strata za 2020 r        | -58 946,97           |
| 8.         | Zysk za 2021 r.         | 120 791,14           |
| 9.         | Strata za 2022 r.       | -42 600,77           |
| 10.        | Strata za 2023 r.       | -104 083,70          |
| Razem      |                         | 118 508,36           |

### **Zysk (strata) netto**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|-------------------------|----------------------|
| 1.         | Strata za 2024 r.       | 59 254,53            |

### **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie - tytuł</b>                   | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 1.         | Dostawy towarów i usług                           | 344,33               |
| 2.         | ZUS                                               | 2542,77              |
| 4.         | Nadpłata składki członkowskiej                    | 4,00                 |
| 5.         | Ministerstwo Sportu i Turystyki – zwrot z dotacji | 2219,36              |
| Razem      |                                                   | 5110,46              |

**Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do pasywów nie występują.**

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

Stowarzyszenie w 2024 roku wszystkie prowadzone działania rozliczało w ramach działalności nieodpłatnej; nie prowadzono odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz nie prowadzono działalności gospodarczej.

## **PRZYCHODY**

### **Przychody z działalności statutowej**

#### **Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                     | <b>Kwota<br/>(zł/gr)</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.         | „Pleśnieński Bachus 2024 – tradycje kulinarno-winiarskie na Pogórzu”<br>(Mecenat Małopolski, UMWM)                                          | 15 000,00                |
| 2.         | „Pasieki, miód w kuchni i tradycje kulinarne Powiatu Tarnowskiego edycja 2024” (Małopolska Pszczoła, UMWM)                                  | 25 000,00                |
| 4.         | „Zwiedzaj Tarnów i enoTARNOWSKIE nie tylko enomeleksem”<br>(Małopolska Gościńska, UMWM)                                                     | 50 000,00                |
| 5.         | „enoTARNOWSKIE dla smakoszy! - prowadzenie szlaku kulinarnego, budowa oferty i jego promocja w 2024 roku” (Ministerstwo Sportu i Turystyki) | 299 000,00               |
| 6.         | „Rozwój turystyki aktywnej w regionach winiarskich” (Ministerstwo Sportu i Turystyki)                                                       | 287 780,64               |
| 7.         | „EkoTurystyka w regionie Tarnowskim 2024” (UMWM)                                                                                            | 15 000,00                |

|       |                                                                                |            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 8.    | „IV Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Tadeusza Nowaka” (Małe Granty, UMWM) | 7 000,00   |
| 10.   | Wizyta Studyjna - Polskie Marki Turystyczna                                    | 9 900,00   |
| 11.   | Składki członkowskie – podmioty                                                | 169 050,00 |
| 12.   | Składki członkowskie – osoby fizyczne                                          | 3 300,00   |
| Razem |                                                                                | 881 030,64 |

### **Przychody finansowe**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b> | <b>Kwota<br/>(zł/gr)</b> |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 1.         | Odsetki od lokat        | 1 526,12                 |

### **KOSZTY**

#### **Koszty działalności statutowej**

#### **Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                                                     | <b>Kwota<br/>(zł/gr)</b> |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 1.         | „Pleśnieński Bachus 2024 – tradycje kulinarno-winiarskie na Pogórzu” (Mecenat Małopolski, UMWM)                                             | 20 101,61                |
| 2.         | „Pasieki, miód w kuchni i tradycje kulinarne Powiatu Tarnowskiego edycja 2024” (Małopolska Pszczoła, UMWM)                                  | 32 697,88                |
| 3.         | „Zwiedzaj Tarnów i enoTARNOWSKIE nie tylko enomeleksem” (Małopolska Gościńska, UMWM)                                                        | 66 331,02                |
| 4.         | „enoTARNOWSKIE dla smakoszy! - prowadzenie szlaku kulinarnego, budowa oferty i jego promocja w 2024 roku” (Ministerstwo Sportu i Turystyki) | 333 983,66               |
| 5.         | „Rozwój turystyki aktywnej w regionach winiarskich” (Ministerstwo Sportu i Turystyki)                                                       | 322 587,65               |

|        |                                                                                |            |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 6.     | „EkoTurystyka w regionie Tarnowskim 2024” (UMWM)                               | 18 856,12  |
| 7.     | „IV Powiatowy Konkurs Recytatorski Poezji Tadeusza Nowaka” (Małe Granty, UMWM) | 7 000,00   |
| 8.     | Inne koszty promocji TOT                                                       | 14 457,31  |
| Razem: |                                                                                | 816 015,25 |

### **Koszty ogólnego zarządu**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                                                                                  | <b>Kwota (zł/gr)</b> |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.         | Koszty zarządu (czynsz, etat, umowy zlecenie, poczta, bank, drukarka, delegacje, telefon, internet itp.) | 140 253,35           |

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

*Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się.*

**6. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;**

*Stowarzyszenie nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego*

**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 ile mają zastosowanie do jednostki.**

*Nie dotyczy*