

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Lokalna Organizacja Turystyczna
„Tarnowska Organizacja Turystyczna”
z działalności w 2012 roku

OBEJMUJĄCE:

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2012 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji:

Lokalna Organizacja Turystyczna „Tarnowska Organizacja Turystyczna”
ul. Jagiellońska 27, 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

1. kreowanie i upowszechnianie wizerunku regionu turystycznego obejmującego subregion tarnowski (powiaty: bocheński, brzeski, tarnowski, dąbrowski i grodzki Tarnów) jako regionu atrakcyjnego turystycznie w kraju i za granicą
2. integracja społeczności lokalnej, 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,
5. gromadzenie i aktualizacja informacji o atrakcjach oraz usługach turystycznych,
6. wspomaganie funkcjonowania i rozwoju informacji turystycznej,
7. wspieranie rozwoju lokalnej turystyki,
8. inicjowanie, opiniowanie a także wspomaganie planów rozwoju i modernizacji infrastruktury turystycznej,
9. podejmowanie działań w zakresie planowania i realizacji imprez turystycznych,
10. doskonalenie kadr turystycznych,
11. prowadzenie monitoringu w zakresie turystyki,
12. inicjowanie działań w celu stworzenia poprawy infrastruktury około turystycznej.

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)

Jan Czaja - Prezes Stowarzyszenia
Paweł Rybak - Wiceprezes Stowarzyszenia
Joanna Dobroś - Wiceprezes Stowarzyszenia
Barbara Zych - Skarbnik Stowarzyszenia
Elżbieta Łabędź - Sekretarz Zarządu Stowarzyszenia
Stanisław Ziółkowski - Członek Zarządu Stowarzyszenia
Aleksander Jarmuła - Członek 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 2012 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 rozporządzenia z dnia 15.XI.2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzącymi działalności gospodarczej oraz ustawy o rachunkowości.

12. W dniu 31 grudnia 2012 r. stowarzyszenie posiadało 66,25 zł. na rachunku bankowym w BSR Kraków Oddz. Tarnów o numerze 35 8589 0006 0250 0925 9045 0001

Lokalna Organizacja Turystyczna
Tarnowska Organizacja Turystyczna
Tarnów ul Jagiellońska 27

BILANS

na dzień 31 grudnia 2012 roku
REGON: 121867751

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539z późn.zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	0,00	300,00	A	Fundusze własne	279,26	-24 794,48
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz statutowy	530,00	530,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe			II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe		300,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-250,74	-25 324,48
IV	Inwestycje długoterminowe			1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)(strata z lat ubiegłych)	-250,74	-25 324,48
B	Aktywa obrotowe	279,26	343,02	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	25 437,50
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych			I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II	Należności krótkoterminowe		276,75	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	25 437,50
				1	Kredyty i pożyczki		
				2	Inne zobowiązania		25 437,50
				3	Fundusze specjalne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	279,26	66,27	III	Rezerwy na zobowiązania		
1	Srodki pieniężne	279,26	66,27	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe			1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	Suma bilansowa	279,26	643,02		Suma bilansowa	279,26	643,02

Data sporządzenia:

Tarnów, dnia 21.03.2013 r.

Podpis osoby
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Podpisy członków Zarządu

Lokalna Organizacja Turystyczna
Tarnowska Organizacja Turystyczna
33-100 Tarnów ul Jagiellońska 27

REGON: 121867751

Rachunek wyników

na dzień 31 grudnia 2012 r

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (DZ. U. 137poz. 1539 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Kwota za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	8 796,00	101 351,00
I.	Składki brutto określone statutem	400,00	4 220,00
II.	Inne przychody określone statutem	8 396,00	97 131,00
3	Pozostałe przychody określone statutem	8 396,00	97 131,00
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	7 630,00	113 570,60
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	7 630,00	113 570,60
C.	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)	1 166,00	-12 219,60
D.	Koszty administracyjne	1 416,09	13 106,94
1	Zużycie materiałów i energii	227,49	1 685,47
2	Usługi obce	1 188,60	5 533,95
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		5 887,52
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe		
E.	Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)		
F.	Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)		
G.	Przychody finansowe	0,21	2,36
H.	Koszty finansowe	0,86	0,30
I.	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)	-250,74	-25 324,48
J.	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
K.	Wynik finansowy ogółem (I+J)	-250,74	-25 324,48
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	-250,40	-25 324,48
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)		

Data sporządzenia, Tarnów, dnia 21 marca 2013 r.

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

CZĘŚĆ I. OBJAŚNIENIA DO BILANSU (zł/gr)

1.1 INFORMACJA O AKTYWACH

Poz. A II Rzeczowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Ogółem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) wartość brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) dotychczasowe umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Poz. A. III. Należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Kaucja z tytułu umowy najmu lokalu na działalność statutową.	300,00

Stowarzyszenie użytkuje lokal na podstawie umowy najmu na czas nieokreślony.

Poz. B.II Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Należność z tytułu dostaw -zaliczka na wykonanie usługi	276,75

Poz. B.III. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne w kasie	0,01
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66,25

Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do aktywów nie występują

1. 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.III Wynik Finansowy netto za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nadwyżka kosztów nad przychodami za 2012 r.	25 324,48

Poz. B.II Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Z tytułu dostaw towarów i usług	15 261,67
2.	Z tytułu wynagrodzeń	6 685,00
3.	Z tytułu podatków	50,00
4.	Z tytułu wyjazdów służbowych i innych rozliczeń z członkami Zarządu	3 440,83
	Razem inne zobowiązania	25 437,50

Pozostałe pozycje zaliczane w bilansie do pasywów nie występują

CZĘŚĆ II . OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW**Poz. A Przychody z działalności statutowej****Poz. A.I Składki członkowskie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Składki członkowskie wpłacone przez członków	4 220,00

Poz. A.II Inne przychody określone statutem

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.	Opłaty szkoleniowe i inne opłaty wniesione w związku z realizowanymi projektami	80 831,00
3.	Dotacje	16 300,00
	Razem inne przychody statutowe	97 131 ,00

Poz. B Koszty realizacji zadań statutowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszty statutowe finansowane ze składek członkowskich	1 783,00
2.	Koszty statutowe finansowane z dotacji	16 300,00
3.	Koszty statutowe sfinansowane z innych przychodów własnych w tym koszty realizacji operacji z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii działania”	95 487,60

	objętego PROW do refundacji 70% w 2013 r.	43 125,48
	W tym:	
	-projekt „Targi”	28 131,22
	- projekt „Nalewki i miody”	14 994,26
	Razem koszty realizacji zadań statutowych	113 570,60

Koszty statutowe w układzie rodzajowym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zużycie materiałów	3 701,45
2.	Usługi obce	62 989,90
3.	Wynagrodzenia	38 398,71
4.	Pozostałe koszty	8 480,54
	Razem koszty statutowe	113 570,60

Poz. D. Koszty administracyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Koszty administracji sfinansowane ze składek członkowskich	2 437,00
2.	Koszty administracyjne sfinansowane z innych przychodów własnych	10 669,97
	Razem koszty administracyjne	13 106,94

Koszty administracyjne w układzie rodzajowym przedstawione są w rachunku wyników

Poz. G Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odsetki od środków na rachunku bankowym	2,36

Poz. H. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw	0,30

Część III. Informacja do zeznania podatkowego CIT – 8 za 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody ogółem	101 353,36
	w tym przychody wolne od podatku	20 520,00
2.	Koszty uzyskania przychodu	69 034,26
	Koszty bilansowe 126 677,84	
	Korekta kosztów zmniejszenie 57 643,58	
3.	Dochód przeznaczony na cele statutowe określone w art. 17 ust 1 pkt. 4 ustawy pdop	11 799,10
4.	Podstawa opodatkowania	0,00

CZĘŚĆ IV. Informacja o zatrudnieniu.

Organizacja zatrudniała w 2012 r. pracownika administracyjnego w okresie od m-ca września do listopada.

CZĘŚĆ V. POZOSTAŁE OBJAŚNIENIA

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową .

Gwarancje, poręczenia, kaucje, wadia i inne zobowiązania nie występują.

Tarnów, dnia 21.03.2013 r.

1 2 3

/Jan Czaja/ /Paweł Rybak/ /Joanna Dobroś/

4 5 6

/Barbara Zych/ /Elżbieta Łabędź/ /Aleksander Jarmuła/

7

/Stanisław Ziółkowski/