SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY

2014

STOWARZYSZENIE

WARSZAWSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA

Z SIEDZIBĄ

00-098 WARSZAWA, UL. NIECAŁA 2/4 LOK. 207

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok.

1. Nazwa stowarzyszenia: WARSZAWSKA ORGANIZACJA TURYSTYCZNA
2. Siedziba: 00-098 WARSZAWA, UL. NIECAŁA 2/4 LOK. 207
3. Działalność statutowa:
   - Rozwijanie, popularyzowanie i promocja turystyki w Warszawie i jej okolicy,
   - Kreowanie i upowszechnianie wizerunku Warszawy jako miejsca atrakcyjnego turystycznie w kraju i za granicą,
   - Integracja środowisk samorządu terytorialnego, gospodarczego i zawodowego oraz osób, instytucji i organizacji zainteresowanych rozwojem turystycznym Warszawy i okolic,
   - Wzrost znaczenia turystyki w zakresie rozwoju Warszawy
   - Tworzenie i rozwój markowych produktów turystycznych,
   - Doskonalenie kadr w zakresie planowania i realizacji wspólnych przedsięwzięć turystycznych Warszawy,
   - Prowadzenie informacji turystycznej w Warszawie i o Warszawie,
   - Stworzenie platformy współpracy podmiotów gospodarczych turystyki z władzami samorządowymi, regionalnymi i krajowymi,
   - Inicjowanie i kreowanie działań społecznych i gospodarczych na rzecz turystyki,
   - Propagowanie i podejmowanie działań zmierzających do ochrony środowiska naturalnego i kulturowego Warszawy,
   - Rozwój turystyki miejskiej, w tym dla osób niepełnosprawnych,
   - Wdrażanie strategii rozwoju turystyki w Warszawie.
4. Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, Rejestr Stowarzyszeń, XII wydział gospodarczy KRS pod numerem 0000377161. Data rejestracji: 31.01.2011 roku.
5. Dane dotyczące członków Zarządu:
   - Fijałkowski Maciej – prezes
   - Marchwica Wojciech – wiceprezes
   - Jóźwiak Jarosław – wiceprezes
   - Chechlińska Małgorzata – skarbnik
   - Koźmiński Ziemowit – sekretarz
   - Sosnowski Bartosz – członek zarządu
6. Czas trwania stowarzyszenia: nieoznaczony.
7. Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2014 – 31 grudnia 2014.
8. Dane łączne: w skład Stowarzyszenia nie wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Stowarzyszenia i nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dalszego funkcjonowania jednostki.
10. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. nr 137, poz. 1539 ze zm.). Z uwagi na fakt, iż Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, zastosowano uproszczoną formę bilansu, rachunku wyników i informacji

dodatkowej, określoną w załącznikach nr 1 i 2 powołanego wyżej Rozporządzenia. W sprawozdaniu finansowym Stowarzyszenie wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną i zasadą rzetelnego obrazu.

11. Wynik finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego wynik finansowych zalicza się do przychodów lub kosztów w roku następnym albo – jeśli jest to wielkość dodatnia – można ją zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.
12. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny, wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:
    - Środki pieniężne – według wartości nominalnych,
    - Fundusze własne – według wartości nominalnej, po uprzednim ich zinwentaryzowaniu.

BILANS na dzień 31/12/2014

Warszawska Organizacja Turystyczna

REGON: 145929522

NIP: 525-253-09-70

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra finansów z 15.11.2001 (DZ.U. 137 poz 1539)

Wiersz	Nazwa	Stan na		Wiersz	Nazwa	Stan na	
		31/12/2013	31/12/2014			31/12/2013	31/12/2014
A	**Aktywa trwałe**	**0,00**	**0,00**	**A**	**Fundusze własne**	**155 977,57**	**320 356,65**
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	373 785,57	155 977,57
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	(217 808,00)	164 379,09
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00	164 379,09
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Nadwyżka kosztów nad przychodami	217 808,00	0,00
B	**Aktywa obrotowe**	**229 884,34**	**343 850,76**	**B**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**73 906,77**	**23 764,10**
I	Zapasy	6,50	0,00	I	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	18 834,90	4 606,57	II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	73 906,77	23 764,10
III	Inwestycje krótkoterminowe	211 042,94	339 244,19	III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Środki pieniężne	211 042,94	339 244,19	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
C	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**270,00**	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	**Suma aktywów**	**229 884,34**	**344 120,76**	-	**Suma pasywów**	**229 884,34**	**344 120,76**

Data sporządzenia: 31/01/2015

RACHUNEK WYNIKÓW za rok 2014

Warszawska Organizacja Turystyczna REGON: 145929522

NIP: 525-253-09-70

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

Pozycja		Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
A		**Przychody z działalności statutowej**	**281 320,00**	**874 560,00**
	I	Składki brutto określone statutem	276 000,00	874 560,00
	II	Inne przychody określone statutem	5 320,00	0,00
B		**Koszty realizacji zadań statutowych**	**324 594,24**	**516 961,67**
C		**Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)**	**(43 274,24)**	**357 598,33**
D		**Koszty administracyjne**	**178 242,92**	**167 800,43**
	I	Zużycie materiałów i energii	4 889,93	13 762,55
	II	Usługi obce	103 583,61	46 182,50
	III	Podatki i opłaty	24 297,26	13 039,66
	IV	Wynagrodzenie oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 937,16	94 236,72
	V	Amortyzacja	0,00	579,00
	VI	Pozostałe	534,96	0,00
E		**Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)**	**0,40**	**0,64**
F		**Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)**	**7,40**	**25 510,52**
G		**Przychody finansowe**	**3 863,02**	**2 830,44**
	I	Odsetki	3 863,02	2 830,44
H		**Koszty finansowe**	**146,86**	**2 739,37**
	I	Odsetki	146,86	2 739,37
I		**Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (C-D+E-F+G-H)**	**(217 808,00)**	**164 379,09**
J		**Zyski i straty nadzwyczajne**	**0,00**	**0,00**
	I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K		**Wynik finansowy ogółem (I + J)**	**(217 808,00)**	**164 379,09**
	I	Różnice zwiększająca koszty roku następnego	217 808,00	0,00
	II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego	0,00	164 379,09

Data sporządzenia: 31/01/2015

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyn ewentualnych ich zmian w stosunku do roku poprzedniego oraz uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

   Do wyceny składników majątku Stowarzyszenia – w zakresie zagadnień nieuregulowanych przepisami Rozporządzenia powołanego we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania – stosuje się odpowiedzenie przepisy ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem nadrzędnych zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

   Ponieważ na dzień bilansowy w dyspozycji Stowarzyszenia nie pozostają żadne aktywa trwałe pomija się przedstawienie metod ich wyceny.

   Natomiast aktywa obrotowe Stowarzyszenia w bilansie jednostki wykazane zostały w kwocie 343 850,76 zł. Są to należności krótkoterminowe oraz inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne, wykazano w bilansie w wartości nominalnej:
   - należności krótkoterminowe: 4 606,57 zł, w tym:
   - środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych: 339 244,19 zł.

   Stowarzyszenie wykazuje na dzień bilansowy krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 270,00 zł.

   Po stronie pasywów Stowarzyszenie wykazuje na dzień bilansowy fundusz własny: 320 356,65 zł. oraz zobowiązania krótkoterminowe:
   - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie: 3 947,00 zł.
   - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku od towarów i usług w kwocie: 608,00 zł.
   - zobowiązania wobec Zakładu Ubezpieczeń społecznych z tytułu ubezpieczeń w kwocie: 5 539,93 zł.
   - zobowiązania wobec dostawców wymagalne w okresie 12 miesięcy w kwocie: 13 668,67 zł.
   - zobowiązania wobec pracowników wymagalne w okresie 12 miesięcy w kwocie: 0,50 zł.

   Wynik Finansowy netto za rok obrotowy zamyka się nadwyżką przychodów nad kosztami w kwocie 164 379,09 zł.

   W roku obrotowym 2014 nie wystąpiły zmiany metod wyceny aktywów i pasywów.

2. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

   Na kwotę przychodów w roku obrotowym składały się składki członkowskie określone statutem w kwocie 874 560,00 zł.

Przychody finansowe Stowarzyszenia to skapitalizowane odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 2 823,94 zł. oraz dodatnie różnice kursowe w kwocie 6,50 zł.

3. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

   Koszty realizacji zadań statutowych w roku obrachunkowym zamknięto kwotą 516 961,67 zł.

   Koszty administracyjne poniesione w roku 2014 miały wartość 167 800,43 zł. Ich struktura była następująca:
   Amortyzacja: 579,00 zł.
   Zużycie materiałów:
   - materiały biurowe: 3 504,35 zł.
   - wyposażenie niskocenne: 10 258,20 zł.

   Usługi obce:
   - usługi księgowe i doradcze: 18 670,00 zł.
   - usługi notarialne i prawnicze: 7 951,33 zł.
   - usługi telekomunikacyjne: 6 265,53 zł.
   - usługi informatyczne: 1 753,00 zł.
   - usługi transportowe: 2 718,72 zł.
   - usługi drukarskie: 1 308,67 zł.
   - usługi pocztowe i kurierskie: 941,05 zł.
   - usługi szkoleniowe: 1 599,10 zł.
   - ubezpieczenia: 371,80 zł.
   - usługi bankowe: 2 295,06 zł.

   Podatki i opłaty:
   - podatek VAT nie podlegający odliczeniu: 12 099,66 zł.
   - podatki i opłaty: 940,00 zł.

   Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:
   - wynagrodzenia z tytułu umów o pracę: 73 565,44 zł.
   - wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych: 5 450,27 zł.
   - ubezpieczenia społeczne: 14 966,01 zł.
   - inne świadczenia na rzecz pracowników: 255,00 zł.

   Pozostałe:
   - pozostałe: 2 308,24 zł.

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

   Na dzień bilansowy tego rodzaju zobowiązania nie wystąpiły.

5. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania.

   Zarówno skala, jak i zakres prowadzonej działalności statutowej Stowarzyszenia nie umożliwiły zaobserwowania tendencji takich zmian.

6. Informacje o sprawach osobowych.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu:

- umowy o prac : 3 osoby.
- umowy cywilno-prawne : 3 osoby.

Wynagrodzenia Zarządu:
W 2014 roku Stowarzyszenie nie wypłacało członkom Zarządu wynagrodzeń z tytułu pełnionych funkcji, odszkodowań i odpraw z tytułu zakazu konkurencji.

Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom Zarządu:
Na dzień 31 grudnia 2014 roku członkowie Zarządu nie mieli zobowiązań z tytułu otrzymanych od Stowarzyszenia pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

Przygotowała w dniu 30 stycznia 2015 roku:

Magdalena Maciejewska _____

Zarząd Stowarzyszenia:

Fijałkowski Maciej – prezes _____

Marchwica Wojciech – wiceprezes _____

Jóźwiak Jarosław – wiceprezes _____

Chechlińska Małgorzata – skarbnik _____

Koźmiński Ziemowit – sekretarz _____

Sosnowski Bartosz – członek zarządu _____