

BILANS 2021

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2021

OBEJMUJE:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. DODATKOWE OBJAŚNIENIA I INFORMACJE
5. OŚWIADCZENIE O NIEPODLEGANIU BADANIU SPRAWOZDANIA PRZEZ BIEGLYCH REWIDENTÓW

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA ROK 2021

1. Stowarzyszenie o nazwie Wielkopolska Organizacja Turystyczna z siedzibą w Poznaniu, ul. Piekary 17, działa na podstawie ustawy z dnia 7 kwietnia 1989r. – Prawo o stowarzyszeniach (Dz. U. 2020 poz. 2261), ustawy z dnia 25 kwietnia 1999r. o Polskiej Organizacji Turystycznej (Dz. U. z 2018 r. poz. 563) oraz uchwalonego statutu stowarzyszenia.
Wielkopolska Organizacja Turystyczna jest stowarzyszeniem i ma osobowość prawną. Wielkopolska Organizacja Turystyczna jest stowarzyszeniem dobrowolnym i samorządnym.
2. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Poznaniu: PO XXI NS-REJ.KRS/11051/3/93 z dnia 29.10.2003r. dokonano w dniu 05 listopada 2003 roku wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego-Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS: 0000178416.
3. Przedmiotem działalności Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej w Poznaniu jest:
 - a. wydawanie książek,
 - b. wydawanie wydawnictw periodycznych,
 - c. sprzedaż detaliczna książek, gazet i artykułów piśmiennych,
 - d. prowadzenie hoteli, moteli i restauracji,
 - e. prowadzenie miejsc krótkotrwałego zakwaterowania gdzie indziej nie sklasyfikowane,
 - f. działalność biur podróży,
 - g. działalność agencji turystycznych,
 - h. działalność biur turystycznych,
 - i. pozostała działalność turystyczna,
 - j. prowadzenie prac badawczo-rozwojowych w dziedzinie nauk o ziemi,
 - k. działalność związana z organizacją targów i wystaw,
 - l. pozostała działalność komercyjna gdzie indziej nie sklasyfikowana.

- m. działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

4. Celem działania Stowarzyszenia jest:

- a. kreowanie i upowszechnianie wizerunku województwa wielkopolskiego jako regionu atrakcyjnego turystycznie,
- b. integrowanie środowisk samorządu terytorialnego, gospodarczego, zawodowego osób i instytucji zainteresowanych turystycznym rozwojem województwa wielkopolskiego,
- c. promocja atrakcji, obiektów i produktów turystycznych zlokalizowanych na terenie województwa wielkopolskiego i koordynacja podejmowanych działań promocyjnych w województwie,
- d. inicjowanie tworzenia i wspierania rozwoju markowych produktów turystycznych,
- e. działanie na rzecz zwiększenia liczby przyjeżdżających do województwa wielkopolskiego oraz wzrostu dochodów z turystyki,
- f. działanie na rzecz rozwoju i modernizacji infrastruktury turystycznej w regionie,
- g. inspirowanie powoływania biur i punktów informacji turystycznej w regionie oraz współpraca z krajowym systemem informacji turystycznej,
- h. doskonalenie kadr turystycznych,
- i. inicjowanie badań rynku turystycznego w Wielkopolsce,
- j. współpraca z lokalnymi organizacjami turystycznymi,
- k. współpraca z organami administracji publicznej w zakresie realizacji zadań pożytku publicznego,
- l. współpraca z Polską Organizacją Turystyczną i jej placówkami zagranicznymi.

5. Władzami Stowarzyszenia są:

- Walne Zebranie
- Zarząd
- Komisja Rewizyjna

6. Wielkopolska Organizacja Turystyczna posiada:

- numer identyfikacyjny REGON **634538527** w krajowym Rejestrze Urzędowym Podmiotów Gospodarki Narodowej nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu z dnia 17.12.2003 roku.

Wielkopolska Organizacja Turystyczna

- numer identyfikacyjny NIP **778-14-13-656** nadany przez Urząd Skarbowy Poznań-Śródmieście z dnia 29.12.2003 roku.
7. Czas trwania Stowarzyszenia jest nieograniczony.
 8. Rokiem obrotowym Stowarzyszenia jest rok kalendarzowy.
 9. Gospodarka Stowarzyszenia prowadzona jest w oparciu o roczny plan finansowy uchwalony przez Walne Zebranie.
 10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
 11. Sprawozdanie finansowe Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej w Poznaniu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.
 12. Wielkopolska Organizacja Turystyczna prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) oraz w oparciu o przepisy wykonawcze tj. rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. 2001 nr 137 poz. 1539 z późniejszymi zmianami).
 13. Metody wyceny aktywów i pasywów
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny nabycia. Środki trwałe są wykazywane w bilansie w wartości netto tj. pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.
 - umarzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej kwoty 10.000,00 zł rozpoczyna się w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a kończy się ze zrównaniem wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Składniki

Wielkopolska Organizacja Turystyczna

majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 zł umarzone są w 100 % w momencie zakupu.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późniejszymi zmianami) oraz w oparciu o przepisy wykonawcze tj. rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 3 października 2016r. w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (Dz.U. poz.1864 z późniejszymi zmianami).

- należności wykazane są w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- środki pieniężne w PLN (inwestycje krótkoterminowe) na bieżącym rachunku bankowym wycenione są według wartości nominalnej.
- rezerwy na zobowiązania i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw na zobowiązania.
- wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Stowarzyszenie – w przypadku sprzedaży lub kupna walut.
- rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia
 - czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych
 - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Stowarzyszenia przez dostawców, których zobowiązania oszacować można w wiarygodny sposób.

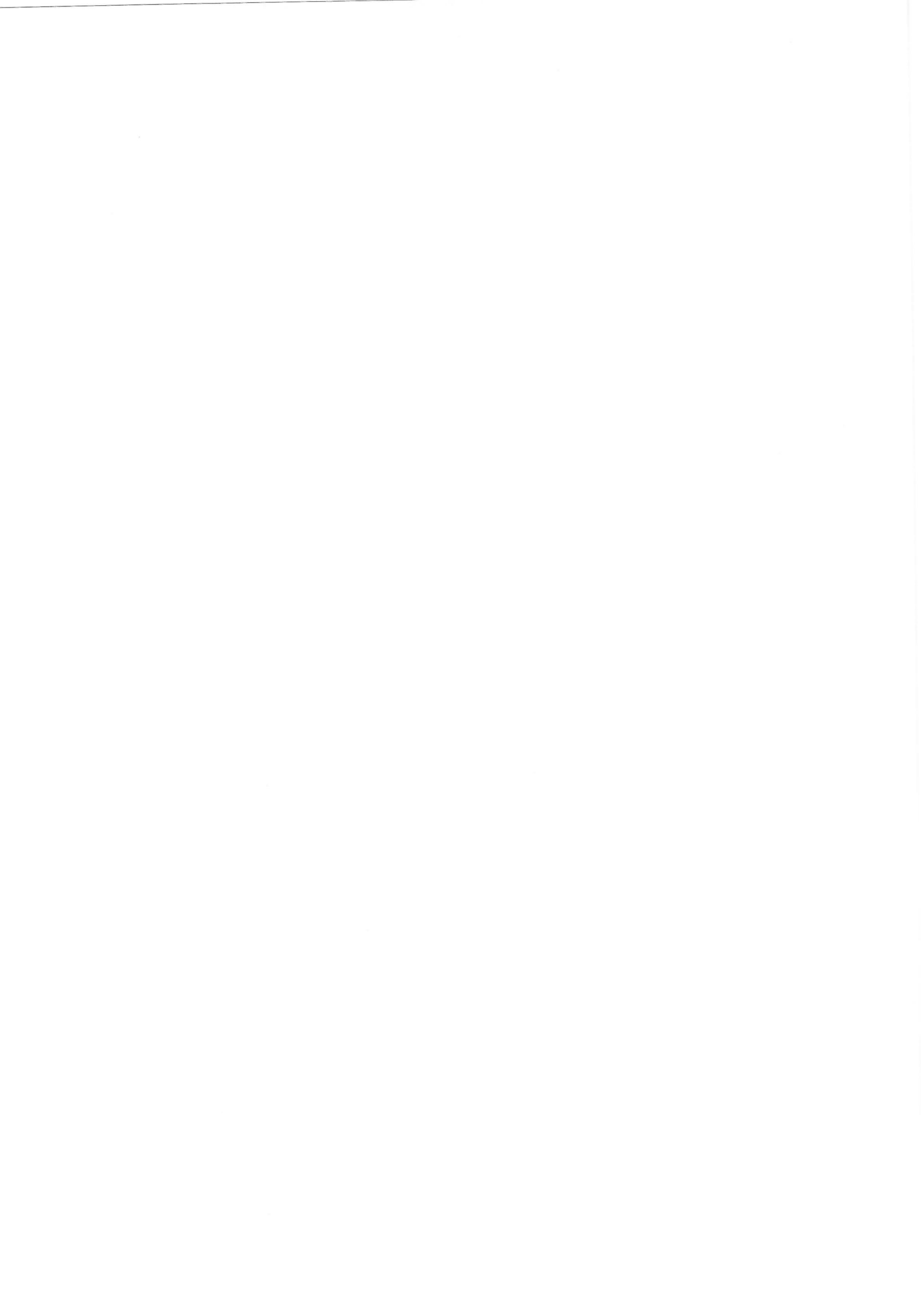
Rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym.

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami, ustalona w rachunku wyników, zwiększa – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – odpowiednio przychody lub koszty w następnym roku obrotowym; różnicę dodatnią można zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	963 043,10	1 132 364,08
A. Aktywa trwałe	487 110,81	667 498,06
I. Wartości niematerialne i prawne	211 651,07	284 217,11
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	211 651,07	284 217,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	275 459,74	383 280,95
1. Środki trwałe	275 459,74	383 280,95
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	475 932,29	464 866,02
I. Zapasy	5 079,18	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 079,18	0,00
II. Należności krótkoterminowe	11 247,94	12 177,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00

2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	11 247,94	12 177,37
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	272,09	8 314,92
1. - do 12 miesięcy	272,09	8 314,92
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu pożyczek, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	10 975,85	3 862,45
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	452 958,47	446 973,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	452 958,47	446 973,46
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	452 958,47	446 973,46
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	452 958,47	446 973,46
2. - inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 646,70	5 715,19
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	963 043,10	1 132 364,08
A. Kapitał (fundusz) własny	963 043,10	1 132 364,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. - nadwyżka wartości sprzedawczy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. - utworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	839 031,77	999 057,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 011,33	133 306,27
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczeniu emerytalnym i podobne:	0,00	0,00
1. - długoterminowa	0,00	0,00
2. - krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	52 189,25	36 109,59
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	52 189,25	36 109,59
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. – do 12 miesięcy	19 456,69	6 499,54
2. – powyżej 12 miesięcy	19 456,69	6 499,54
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 127,81	20 364,30
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	200,00
I. inne	9 604,75	9 045,75
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 822,08	97 196,68
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	71 822,08	97 196,68
1. – długoterminowe	46 447,48	71 822,08
2. – krótkoterminowe	25 374,60	25 374,60



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	1 253 509,61	1 276 601,23
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	19 680,98
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 253 509,61	1 256 920,25
B. Koszty działalności statutowej	1 466 369,39	1 277 037,03
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	1 466 369,39	1 277 037,03
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-212 859,78	-435,80
D. Przychody z działalności gospodarczej	4 623,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	4 623,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	15 410,42	3 635,87
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-223 647,20	-4 071,67
I. Pozostałe przychody operacyjne	1 069 607,94	1 016 918,98
J. Pozostałe koszty operacyjne	14 381,72	13 711,14
K. Przychody finansowe	7 554,30	0,00
L. Koszty finansowe	101,55	78,36
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	839 031,77	999 057,81
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	839 031,77	999 057,81

**Dodatkowe objaśnienia i informacje
do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2021 r.**

Sprawozdanie finansowe za rok 2021 zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w systemie finansowo-księgowym „SYMFONIA” autorstwa firmy Symfonia Sp. z o.o.

Dane na konta księgowe wprowadzone są na podstawie dokumentów źródłowych oraz na podstawie sporządzonego Zakładowego Planu Kont zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami).

AKTYWA i PASYWA bilansu zamykają się kwotą: 963.043,10 zł.

W poszczególnych pozycjach aktywów ujęto:

Aktywa trwale

1. Wartości niematerialne i prawne, na które składają się zakupione oprogramowania (4.207,34 zł), prawa autorskie do projektu folderów (5.000,00 zł) oraz licencje na fotografie (3.505,50 zł) - zostały w 100% umorzone. W 2019 roku zakupiona została aplikacja mobilna (362.830,32 zł) w ramach realizacji zadania pn. „Oznakowanie Szlaku Piastowskiego” oraz projektu „Rozwój kluczowego szlaku dziedzictwa kulturowego województwa wielkopolskiego pn. Szlak Piastowski”.

- wartość początkowa	375.543,16 zł
- umorzenia	163.892,09 zł
- wartość bilansowa netto	211.651,07 zł

2. Środki trwale - urządzenia technicznie w postaci sprzętu komputerowego

- wartość początkowa	30.523,28 zł
- umorzenie	30.523,28 zł
- wartość bilansowa (netto)	0,00 zł

3. Środki trwale – projekt System Informacji Turystycznej 2009-2011

- wartość początkowa-projekt EFRR	140.196,20 zł
- wartość początkowa-znaki drogowe- N. Tomyśl, Wolsztyn	14.667,00 zł
- umorzenie	154.863,20 zł
- wartość bilansowa (netto)	0,00 zł

4. Inne środki trwale- kiosk multimedialny Ławica zakup 12/2017, stojak na ulotki, klimatyzacja

-wartość początkowa	33.357,60 zł
-umorzenie	33.357,60 zł
-wartość bilansowa netto	0,00 zł

5. Środki trwale - turystyczne znaki drogowe zakupione w 2018 roku oraz turystyczne tablice informacyjne zakupione w roku 2019 w ramach realizacji zadania pn. „Oznakowanie Szlaku Piastowskiego”

- wartość początkowa	551.939,13 zł
- umorzenie	332.784,05 zł
- wartość bilansowa (netto)	219.155,08 zł
6. Środki trwale- turystyczne tablice informacyjne zakupione w 2019 roku w ramach projektu „Rozwój kluczowego szlaku dziedzictwa kulturowego województwa wielkopolskiego pn. Szlak Piastowski”	
-wartość początkowa	68.634,00 zł
-umorzenie	31.171,01 zł
-wartość bilansowa (netto)	37.462,99 zł
7. Inwestycja w obcy środek trwały- klimatyzacja	
-wartość początkowa	19.000,00 zł
-umorzenie	158,33 zł
-wartość bilansowa (netto)	18.841,67 zł

Łączna wartość aktywów trwałych wynosi 487.110,81 zł.

Aktywa obrotowe

1. Należności krótkoterminowe	11.247,94 zł
w tym: należności z tytułu dostaw i usług	272,09 zł
należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	10.000,00 zł
należności z tytułu kaucji zwrotnych	811,00 zł
należność z tytułu ubezpieczenia grupowego (nadpłata)	164,85 zł
2. Inwestycje krótkoterminowe- aktywa finansowe	452.958,47 zł
w tym: środki pieniężne w kasie PLN	318,38 zł
środki pieniężne w kasie walutowej	27,84 zł
środki pieniężne na rachunkach bankowych	452.612,25 zł
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
– opłaty za znaki towarowe, roczne opłaty za domeny, programy antywirusowe, polisy	6.646,70 zł
4. Zaliczki na dostawy i usługi- koszty na przełomie roku	5.079,18 zł

Łączna wartość aktywów obrotowych wynosi 475.932,29 zł.

Łączna wartość aktywów trwałych i obrotowych wynosi 963.043,10 zł.

W poszczególnych pozycjach pasywów ujęto:

1. Kapitał własny wynikający z rozliczenia zysku roku bieżącego	839.031,77 zł
2. Zobowiązania krótkoterminowe	52.189,25 zł
w tym:	
- wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług	19.456,69 zł

- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23.127,81 zł
- pozostałe zobowiązania	9.604,75 zł
3. Przychody przyszłych okresów	71.822,08 zł
w tym: krótkoterminowe	25.374,60 zł
długoterminowe	46.447,48 zł

Łączna wartość pasywów wynosi: 963.043,10 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W rachunku zysków i strat wykazano przychody:

1) Przychody statutowe, na które składają się przychody:

➤ z tytułu składek członkowskich i wpisowego	1.168.542,36 zł
➤ dotacje	84.967,25 zł
wykazane w pozycji pozostałe przychody z działalności statutowej.	

2) Przychody operacyjne, na które składają się:

➤ zysk za 2020 rok	999.057,81 zł
➤ pozostałe przychody operacyjne (otrzymane odszkodowanie, wpłaty tytułem not księgowych, refaktury)	70.550,13 zł

3) Przychody z działalności gospodarczej 4.623,00 zł

4) Przychody finansowe- odsetki za zwłokę wypłaty odszkodowania 7.554,30 zł

Przychody ogółem za rok 2021 wyniosły 2.335.294,85 zł.

1) Poniesione koszty w ramach działalności statutowej- wykazane w pozycji koszty pozostałej działalności statutowej:

➤ podatkami i opłaty	960,00 zł
➤ amortyzacja	199.387,25 zł
➤ wynagrodzenia	559.156,77 zł
➤ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	107.638,63 zł
• emerytalne	49.382,00 zł
➤ podróże służbowe krajowe i zagraniczne	11.506,07 zł
➤ reprezentacja i reklama	117.971,75 zł
➤ pozostałe koszty	55.323,54 zł

2) wykazane w pozycji koszty ogólnego zarządu w kwocie 15.410,42 zł

3) wykazane w pozycji pozostałe koszty operacyjne 14.381,72 zł

4) wykazane w pozycji koszty finansowe (w tym: różnice kursowe i odsetki) 101,55 zł

Poniesione koszty w roku 2021 wyniosły 1.496.263,08 zł.

Wynik finansowy za rok obrotowy 2021 wyniósł 839.031,77 zł.

Wynik ten uwzględnia nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku poprzedniego.

Wynik podatkowy

Wynik bilansowy jest różny od wyniku podatkowego ujętego w rocznym zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu CIT-8 z uwagi na występujące przychody niepodatkowe oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

W roku 2021 **przychody niepodatkowe** stanowi nadwyżka przychodów nad kosztami w 2020 roku w wysokości 999.057,81 zł, otrzymane dotacje w wysokości 84.967,25 zł oraz pozostałe przychody w kwocie 69,60 zł.

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (nkup) wyniosły 150.880,19 zł.

w tym:

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w ramach realizacji projektu „Rozwój kluczowego szlaku dziedzictwa kulturowego województwa wielkopolskiego pn. Szlak Piastowski” sfinansowanego ze środków WRPO 25.374,60 zł
- koszty poniesione w ramach realizacji operacji pn. Współpraca i dobre praktyki szansą na rozwój obszarów wiejskich (sfinansowane z dotacji) 73.582,65 zł
- wydatki reprezentacyjne 33.655,41 zł
- pozostałe 18.267,53 zł

Po uwzględnieniu przychodów niepodatkowych w kwocie 1.084.094,66 zł kosztów niepodatkowych w kwocie 150.880,19 zł wynik podatkowy za 2021 r. zamyka się stratą 94.382,70 zł.

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2021 r. zatrudniało 8 osób na podstawie umowy o pracę. Zatrudnione osoby są pracownikami biura. Członkowie Zarządu, w tym Prezes Zarządu, nie są pracownikami Stowarzyszenia

Oświadczenie

Oświadczamy, że sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Wielkopolska Organizacja Turystyczna w Poznaniu za rok obrotowy od 01.01.2021 do 31.12.2021 nie podlega obowiązkowi badania przez biegłych rewidentów.

