

Lokalna Organizacja Turystyczna KOCIEWIE
ul. Zamkowa 3
83-130 Gniew
KRS 0000230802
Regon 220039322

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1.01.2007 r. do 31.12.2007 r.

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. Nazwa i siedziba

Lokalna Organizacja Turystyczna KOCIEWIE zarejestrowana jest pod adresem: 83-140 Gniew, ul. Zamkowa 3.

Biuro LOT KOCIEWIE w okresie 01.01-2007-31.05.2007 mieściło się w Tczewie przy ul. Wojska Polskiego 28A. Od dnia 01.06.2007 biuro zostało przeniesione na ul. 30 Stycznia 4.

1.2. Rejestracja sądowa

Lokalna Organizacja Turystyczna została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 18.03.2005 r. pod nr KRS 0000230802

1.3. Cel działania

Celem statutowym Lokalnej Organizacji Turystycznej Kociewie jest realizacja następujących działań:

- promocja Kociewia,
- zapewnienie funkcjonowania i rozwoju systemu informacji turystycznej Kociewia,
- inicjowanie i opiniowanie planów rozwoju turystyki oraz wspomaganie ich realizacji na Kociewiu,
- integracja środowiska turystycznego Kociewia,
- wspieranie rozwoju turystyki zgodnie ze strategią Rozwoju Województwa Pomorskiego i Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
- koordynowanie działań w zakresie turystyki a w szczególności podnoszenie jej jakości oraz planowanie i realizowanie imprez turystycznych na Kociewiu,
- propagowanie i podejmowanie działań na rzecz popularyzacji i ochrony środowiska przyrodniczego i kulturowego Kociewia,
- stwarzanie warunków do powstawania i promowania produktów turystycznych na Kociewiu,
- działanie na rzecz rozwoju infrastruktury turystycznej na Kociewiu,
- podejmowanie innych działań sprzyjających rozwojowi turystyki na Kociewiu.

1.4. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Wycena aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym opiera się na zasadach zawartych w Rozdziale 4. Ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem postanowień rozporządzenia z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (DZ.U. nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami).

Do środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3500 zł. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, przyjmując zasady

i stawki amortyzacji zawarte w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. nr 54, poz. 654, Nr 60 poz. 700 i 703 z późniejszymi zmianami).

Pozostałe przedmioty o wartości początkowej równej lub niższej niż 3500 zł niezależnie od ich okresu używania, odpisywane są jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu przekazania do używania.

1.5. Wartości niematerialne i prawne

Zasady ewidencji i wyceny wartości niematerialnych i prawnych oraz zasady obliczania odpisów amortyzacyjnych są analogiczne jak dla środków trwałych.

1.6. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy nie występują.

1.7. Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności, roszczenia i zobowiązania wykazywane są w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

1.8. Materiały

Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Wartość zakupionych materiałów odpisuje się wprost w koszty działalności w momencie ich zakupu i wydania do zużycia.

2. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach

2.1. Struktura środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec 2007 roku wynosił 24 409,58 zł, stan środków w kasie wynosił 17 134,64 zł.

2.2. Podział zobowiązań według okresu spłaty

Na dzień 31.12.2007 r. w księgach LOT Kociewie występują zobowiązania z tytułu:

Rozrachunku z budżetami US TCZEW	podatek dochodowy	504,00
Pozostałe rozrachunku publiczno-prawne ZUS TCZEW	składki	2114,22
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	wynagrodzenia za grudzień 2007 r.	2596,10
RAZEM		5214,32

Struktura zrealizowanych przychodów

Przychody z działalności statutowej w roku 2007 wyniosły łącznie:

wyszczególnienie	
I. składki członków LOT	65 753,00
II. Inne przychody	87 734,37
a/ odsetki bankowe	84,37
b/ środki na realizację umów:	87 650,00
umowa nr 03/02/2007 zawarta w dniu 15.02.2007 (środki na realizację zadania "Pieszko, rowerem, w kajaku..." w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	31 000,00
umowa nr 04/02/2007 zawarta w dniu 15.02.2007 (środki na realizację zadania "Ze Wstęgą na Kociewie" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	23 500,00
umowa zlecenie nr 1/WA/II/2007 zawarta dnia 8 maja 2007 (organizacja imprezy sportowo turystycznej - rowerowy rajd gwiazdzisty w dniu 20.05.2007)	3 000,00
umowa nr 07/05/2007 zawarta w dniu 18.05.2007 (środki na realizację zadania "Od zamku do zamku" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	20 000,00
umowa nr LGD/06/2007 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	6 000,00
umowa zlecenie nr 164/4221/2007 zawarta dn. 11.12.2007 (wykonanie planu miasta Starogard Gdański)	4 150,00
II. dotacje:	34650,00
a/ Gmina Miejska Starogard Gdański	29 650,00
b/ Urząd Marszałkowski dotacja na realizację umowy O5/T/200	5 000,00
Ogółem przychody z działalności statutowej	188 137,37

Struktura kosztów

Kształtowanie się poszczególnych rodzajów kosztów w okresie objętym sprawozdaniem finansowym przedstawiono poniżej:

wyszczególnienie	
1. koszty realizacji zadań statutowych	33 255,41
2. koszty realizacji umów:	87 650,00
umowa nr 03/02/2007 zawarta w dniu 15.02.2007 (środki na realizację zadania "Pieszko, rowerem, w kajaku..." w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	31 000,00
umowa nr 04/02/2007 zawarta w dniu 15.02.2007 (środki na realizację zadania "Ze Wstęgą na Kociewie" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	23 500,00
umowa zlecenie nr 1/WA/II/2007 zawarta dnia 8 maja 2007 (organizacja imprezy sportowo turystycznej - rowerowy rajd gwiazdzisty w dniu 20.05.2007)	3 000,00
umowa nr 07/05/2007 zawarta w dniu 18.05.2007 (środki na realizację zadania "Od zamku do zamku" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	20 000,00

umowa nr LGD/06/2007 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	6 000,00
umowa zlecenie nr 164/4221/2007 zawarta dn. 11.12.2007 (wykonanie planu miasta Starogard Gdański)	4 150,00
3. koszty wynagrodzeń pracowników etatowych i pochodnych	36 133,00
4. koszty administracyjne	11 493,06
a/ zużycie materiałów	841,88
b/ koszty wynagrodzeń pracowników administracyjnych i narzuty na wynagrodzenia	7 700,00
c/ pozostałe koszty	2 951,18
5. koszty wynajmu pomieszczeń	305,00
6. koszty opłat za telefon i internet	1 670,52
7. koszty prowizji bankowych	240,00
Ogółem koszty	170 746,99

31.12.2007 r.