

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

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1.01.2008 r. do 31.12.2008 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 01.01.2008-31.12.2008 mieściło się w Tczewie przy 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 2008 roku wynosił **901,02 zł**, stan środków w kasie wynosił **869,58 zł**.

2.2. Podział zobowiązań według okresu spłaty

Na dzień 31.12.2008 r. w księgach LOT Kociewie występują zobowiązania z tytułu:

Rozrachunku z budżetami (US - podatek dochodowy, ZUS - składki)	3 248,16
Rozrachunku z pracownikami	5 416,00
Rozrachunku z dostawcami	399,55
RAZEM	9 063,71

Struktura zrealizowanych przychodów

Przychody z działalności statutowej w roku 2008 wyniosły łącznie:

wyszczególnienie	
I. składki członków LOT	65 881,45
II. Inne przychody	160 724,96
a/ odsetki bankowe	139,94
b/ środki na realizację umów:	118 985,02
1/ Lokalna Grupa Działania CHATA KOCIEWIA umowa nr LGD/01/2007 z dnia 20.12.2007 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	7 000,00
2/ Starostwo Powiatowe w Tczewie umowa z dnia 21.02.2008 na dostarczenie mapy Powiatu Tczewskiego	1 000,00
3/ Lokalna Grupa Działania WSTĘGA KOCIEWIA umowa nr 09/09/2007 zawarta w dniu 03.09.2007 (środki na	48 500,00

realizację zadania "Od zamku do zamku" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	
4/ Lokalna Grupa Działania CHATA KOCIEWIA umowa nr LGD/01//01/2008 z dnia 04.01.2008 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	19 985,02
5/ Gmina GNIEW umowa nr RPI/25/2008/MF zawarta w dniu 04.09.2008 na realizację warsztatów dla mieszkańców obszaru LSR	42 500,00
c/ dotacje na zadania publiczne:	41 600,00
1/ Gmina Miejska Starogard Gdański umowa nr 99/4221/2008 zawarta w dniu 30.06.2008 na realizację zadania publicznego "Starogard z LOTem poprawa małej infrastruktury informacji turystycznej na terenie miasta"	17 000,00
2/ Gmina Miejska Tczew umowa nr /494/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Kociewski Ośrodek Informacji Turystycznej"	18 000,00
3/ Gmina Miejska Tczew umowa nr /495/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Kociewskie Trasy Rowerowe"	3 200,00
4/ Gmina Miejska Tczew umowa nr /496/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Terra Trsoviensis przewodnik po zasobach dziedzictwa kulturowego Ziemi Tczewskiej"	3 400,00
Ogółem przychody:	226 606,41

Struktura kosztów

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

wyszczególnienie	
1. koszty realizacji zadań statutowych	27 761,68
2. koszty realizacji umów:	160 185,02
umowa nr LGD/01/2007 z dnia 20.12.2007 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	7 000,00
umowa ze Starostwem Powiatowym w Tczewie z dnia 21.02.2008 na dostarczenie mapy Powiatu Tczewskiego	1 000,00
umowa nr 09/09/2007 zawarta w dniu 03.09.2007 (środki na realizację zadania "Od zamku do zamku" w ramach projektu "Współpraca Integracja Rozwój dla Wstęgi Kociewia")	48 500,00
umowa nr LGD/01//01/2008 z dnia 04.01.2008 (środki na realizację projektu "Pełna Chata" system zintegrowanych działań na rzecz rozwoju obszarów wiejskich terenu LGD Chata Kociewia)	19 985,02
umowa nr RPI/25/2008/MF zawarta w dniu 04.09.2008 z Gminą Gniew na realizację warsztatów dla mieszkańców obszaru LSR	42 500,00
umowa nr 99/4221/2008 zawarta w dniu 30.06.2008 na realizację zadania publicznego "Starogard z LOTem poprawa małej infrastruktury informacji turystycznej na terenie miasta"	17 000,00

umowa nr /494/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Kociewski Ośrodek Informacji Turystycznej"		18 000,00
umowa nr /495/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Kociewskie Trasy Rowerowe"		2 800,00
umowa nr /496/08/08 zawarta w dniu 31.07.2008 na realizację zadania publicznego " Terra Trsoviensis przewodnik po zasobach dziedzictwa kulturowego Ziemi Tczewskiej"		3 400,00
3. koszty administracyjne w tym:		82 282,69
zużycie materiałów i energii		5 259,06
usługi obce w tym:		13 453,23
	pocztowe	831,75
	promocyjne	8 808,78
	telekomunikacyjne	2 510,74
	bankowe	363,00
	internet	365,76
	sądowe	500,00
	pozostale	73,20
wynagrodzenia i świadczenia w tym:		52 385,75
	umowy o pracę	34 200,00
	umowy o dzieło	4 950,00
	umowy zlecenia	6 452,00
	składki ZUS	6 783,75
pozostałe koszty		10 711,65
koszty zarządu		473,00
Ogółem koszty		270 229,39

31.12.2008 r.