

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

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 1.01.2006 r. do 31.12.2006 r.

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa i siedziba

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

Biuro LOT mieści się w Tczewie przy ul. Wojska Polskiego 28A.

Rejestracja sądowa

Lokalna Organizacja Turystyczna zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 18.03.2005 r. pod numerem KRS 0000230802.

Cel działania

Celem statutowym Lokalnej Organizacji Turystycznej KOCIEWIE jest realizacja następujących zadań:

- 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 zadań sprzyjających rozwojowi turystyki na Kociewiu.

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 2001r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U. nr 137, poz. 1539 z późniejszymi zmianami).

Środki trwałego ewidencji środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz wartości początkowej przekraczającej 3 500 zł. Środki trwałe amortyzowane są metoda liniową, przyjmując zasady i stawki amortyzacji zawarte w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000r. 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.

W roku 2006 zakupiony został aparat cyfrowy o wartości 2.777,80 zł, który został ujęty w ewidencji środków trwałych w użytkowaniu.

Wartości niematerialne i prawne

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

Środki pieniężne

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

Należności, roszczenia i zobowiązania

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

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.

II. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

Struktura środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec 2006 roku wynosił 31.501,47 zł.

Podział zobowiązań według okresu spłaty

Na dzień 31.12.2006r. w księgach LOT KOCIEWIE występują zobowiązania z tytułu :

DAUNPOL SP. Z o. o. Warszawa	Druk planu miasta	7383,00
Rozrachunki z budżetami US Tczew	Podatek dochodowy	374,00
Pozost.rozrach.publ.prawne ZUS	Składki	2374,14
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	Wynagrodzenia za XII.2005	1941,18
Rozrachunki z pracownikami	Kończewski Piotr zapłata za mapy ze środków własnych	393,25
Razem		12.465,57

Struktura zrealizowanych przychodów

Przychody z działalności statutowej w 2006 roku wyniosły łącznie zł w tym:

	wartość w zł	struktura
I. składki członków LOT	65.622,50	64,27
II. inne przychody		
- odsetki bankowe	38,45	0,04
- środki na realizację umowy - trasa KORONA KRZYŻ	27.650,00	27,07
III. przychody ze sprzedaży materiałów - mapki miasta	8.800,00	8,62
Ogółem przychody z działalności statutowej	102.110,95	100,00 %

Struktura kosztów

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

wyszczególnienie	Wartość w zł	Struktura
koszty realizacji zadań statutowych	18.213,17	21,83
koszty realizacji umowy - trasa KORONA KRZYŻ	27.650,00	33,14
koszty wynagrodzeń i pochodnych	29.837,25	35,76
koszty administracyjne	3.575,30	4,29
koszty wynajmu pomieszczeń	1.989,00	2,38
koszty opłat za telefon i internet	1.617,61	1,94
koszty prowizji bankowych	518,50	0,62
koszt odsetek za nieterminowe zapłaty	34,38	0,04
Koszty ogółem :	83.435,21	100,00 %

31.12.2006r.
data

ZARZĄD