

INFORMACJA DODATKOWA

(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) STOWARZYSZENIA

ŁÓDZKI UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU im. H.Kretz ZA 2022 ROK

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Poz. 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Tabela 1. Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan na początek 2022 roku	Zmiany		Stan na koniec 2022 roku (3+4-5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
A.	AKTYWA TRWAŁE netto	0	0	0	0
I	Wartości niematerialne i prawne:				
	a) wartość początkowa	7.424,11	0,00		7.424,11
	b) dotychczasowe umorzenie	7.424,11	0,00		7.424,11
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00		0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe netto				
1. Środki trwałe netto					
1	Grunty własne				
2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa				
	b) dotychczasowe umorzenie				
	c) wartość netto (a-b)				
3	Urządzenia techniczne i maszyny:				
	a) wartość początkowa	70.717,93	4.448,00	10.853,80	64.312,13
	b) dotychczasowe umorzenie	70.717,93	4.448,00	10.853,80	64.312,13
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Środki transportu:			
	a) wartość początkowa			
	b) dotychczasowe umorzenie			
	c) wartość netto (a-b)			
5	Inne środki trwałe:			
	a) wartość początkowa			
	b) dotychczasowe umorzenie			
	c) wartość netto (a-b)			
2. Środki trwałe w budowie				

W 2022 r. Stowarzyszenie nie posiadało finansowego majątku trwałego.

Poz. 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występują

Poz. 1.3 Wartość umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy – nie występują

Poz. 1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują

Poz. 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości akcji – nie dotyczy

Poz. 1.6 Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych – nie występują

Poz. 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – nadwyżka przychodów nad kosztami za rok 2022 zwiększy fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową roku 2023.

Poz. 1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności – nie występują

Poz. 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – nie istnieją.

Poz. 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Z uwagi na fakt, że ŁUTW otrzymuje składki od swoich członków na pokrycie kosztów działalności w roku akademickim, przychody z tego tytułu rozliczane są odpowiednio na ilość miesięcy w danym roku akademickim. Taka sama jest sytuacja z opłatami na lektoraty oraz gimnastykę.

Tabela 2. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz przychody przyszłych okresów:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan-kwota na początek 2022 roku	Stan-kwota na koniec 2022 roku
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
	a) z tytułu dofinansowania z dotacji		
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe:		
3	Przychody przyszłych okresów :	139.266,60	137.581,00
	<i>a) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie działalności statutowej</i>	139.266,60	137.581,00
	Składki członkowskie	97.500,00	106.878,00
	Wpłaty na lektoraty	35.616,00	19.800,00
	Wpłaty na gimnastykę	5.155,00	9.750,00
	Wpłaty na wycieczki	70,00	
	1% na działalność statutową		
	1% na Chór ŁUTW	925,60	1.153,00
	<i>b) Rezerwy</i>		
	<i>c) dotacje</i>		

Poz. 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki – nie występują

Poz. 1.13 Stan zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowe – nie występują

KB

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysku i strat

Poz. 2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów

Tabela 3. Struktura rzeczowa przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody			
		Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy	
		Kwota	% struktury	Kwota	% struktury
1	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	88.958,37	89,27%	143.093,50	55,92%
	1.1. Wpłaty członków	64.387,90	64,61%	116.972,00	45,88%
	1.2 Darowizny 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	12.170,47	12,21%	5.162,50	2,02%
	1.3. Dotacje, subwencje, projekty	12.400,00	12,44%	20.459,00	8,02%
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	10.676,44	10,71%	106.979,00	41,96%
3	Różnica z rozliczeń międzyokresowych kosztów				
4	Inne pozostałe przychody operacyjne			4.948,00	1,94%
	4.1. Darowizny pieniężne			500,00	0,20%
	4.2. Darowizny rzeczowe				
	4.3. Inne pozostałe przychody operacyjne				
	4.4. Przychody z tytułu odpisów dotacji, subwencji i dopłat – równoległe do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji			4.448,00	1,74%
	4.5. Towary używane- darowizny i własne				
5	Przychody finansowe	18,41	0,02%	458,30	0,18%
	Razem przychody:	99.652,78	100%	254.978,80	100%

Poz. 2.2 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) kosztów:

Tabela 4. Struktura rzeczowa kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty			
		Za poprzedni rok obrotowy		Za bieżący rok obrotowy	
		kwota	% struktury	Kwota	% struktury
1	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	36.965,91	38,04%	72.536,07	30,17%
	1.1. W tym wykorzystanie 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	12.170,47	12,52%	5.162,20	2,15%
2	Koszty odpłatnej działalności statutowej	13.313,08	13,70%	107.109,67	44,54%
3	Koszty pozostałej działalności statutowej				
4	Koszty ogólnego zarządu	46.895,62	48,26%	60.807,21	25,29%
5	Inne pozostałe koszty operacyjne				
6	Koszty finansowe				
Razem koszty:		97.174,61	100%	240.452,95	100%

Poz. 2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe- nie występują

Poz. 2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występują

Poz. 2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

Poz. 2.6 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto – nie występuje.

Poz. 2.7 Dane o kosztach w układzie rodzajowym – nie dotyczy (rachunek sporządzany jest w wariantcie porównawczym)

Poz. 2.8 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – nie występują

Poz. 2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie występują.

Poz. 2.10 Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie występuje

Poz. 2.11 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie występuje

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych – nie dotyczy

4. Informacje o sprawach osobowych

Poz. 4.1 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Tabela 5

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty		Zmiany
		w roku poprzednim	w roku bieżącym	(+) (-)
1	2	3	4	5
Pracownicy:				
1	Pracownicy administracyjni	2	2	
Uczniowie				
Pracownicy na urloпах bezpłatnych i wychowawczych				
Osoby zatrudnione poza granicami kraju				
Ogółem				
		2	2	

Poz. 4.2 Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych – nie dotyczy

Poz. 4.3 Informacje o pożyczkach udzielonych członkom zarządu – nie dotyczy

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Poz. 5.1 Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy

Poz. 5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły

Poz. 5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości – nie wystąpiły

Poz. 5.4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający rok obrotowy ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone – nie dotyczy

KSIEGOWA ŁUTW
Anetta Brzeska
Anetta Brzeska

Alicja Korytkowska
Alicja Korytkowska
PREZES ZARZĄDU ŁUTW

mgr Krystyna Belka
Krystyna Belka
SKARBNIK ZARZĄDU ŁUTW