

INFORMACJA DODATKOWA

(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) STOWARZYSZENIA ŁÓDZKI UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU im. H.Kretz ZA 2018 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 2018 roku | Zmiany | | Stan na koniec 2018 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 | 73.160,04 | 5.960,00 | -3.787,10 | 75.332,94 |
| | b) dotychczasowe umorzenie | 73.160,04 | 5.960,00 | -3.787,10 | 75.332,94 |
| | 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 2018 r. Stowarzyszenie nie posiadało finansowego majątku trwałego.

Poz. 1.2 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – 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 2018 zwiększy fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową roku 2019.

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 LUTW 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. Tak sama jest sytuacja z opłatami na lektorzony oraz gimnastykę.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan-kwota na początek 2018 roku | Stan-kwota na koniec 2018 roku |
|----------|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Czynne rozliczenia międzyokresowe | | |
| | a) z tytułu dofinansowania z dotacji | | |
| 2 | Bierne rozliczenia międzyokresowe: | | |
| 3 | Przychody przyszłych okresów : | 130.713,34 | 162.539,44 |
| | <i>a) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie działalności statutowej</i> | 130.713,43 | 162.539,44 |
| | Składki członkowskie | 69.060,00 | 101.235,00 |
| | Wpłaty na lektoraty | 35.878,06 | 41.744,46 |
| | Wpłaty na gimnastykę | 10.405,00 | 7.594,00 |
| | Wpłaty na wycieczki | | 490,40 |
| | 1 % na działalność statutową | 4.221,58 | 9.167,58 |
| | 1% na Chór ŁUTW | 398,70 | 1.558,00 |
| | Nagrody dla Chóru ŁUTW | 750,00 | 750,00 |
| | <i>b) Rezerwy</i> | 10.000,00 | |
| | <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

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 | 176.019,46 | 62,5 % | 138.600,00 | 43,6% |
| 2 | Przychody z odpłatnej działalności statutowej | 99.685,11 | 35,4 % | 154.045,20 | 48,4% |
| 3 | Różnica z rozliczeń międzyokresowych kosztów | | | | |
| 4 | Dotacje, subwencje, projekty | 4.797,80 | 1,7% | 19.800,00 | 6,2% |
| 5 | Darowizny 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego | 441,72 | 0,1% | 1.117,20 | 0,4% |
| 6 | Inne pozostałe przychody operacyjne | 330,07 | 0,1% | 3.827,01 | 1,2% |
| | 6.1. Darowizny pieniężne | 100,00 | | 723,00 | |
| | 6.2. Darowizny rzeczowe | | | | |
| | 6.3. Inne pozostałe przychody operacyjne | 230,07 | | 3.104,01 | |
| | 6.4. Przychody z tytułu odpisów dotacji, subwencji i dopłat – równoległe do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji | | | | |
| | 6.5. Towary używane- darowizny i własne | | | | |
| 7 | Przychody finansowe | 499,83 | 0,2% | 673,94 | 0,2% |
| | Razem przychody: | 281.773,99 | 100% | 318.063,35 | 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 | 59.838,55 | 24% | 65.607,76 | 23,3% |
| 2 | Koszty odpłatnej działalności statutowej | 100.805,66 | 40,5% | 160.791,52 | 57,0% |
| 3 | Koszty pozostałej działalności statutowej | 32.722,69 | 13,1% | | |
| 4 | Koszty ogólnego zarządu | 55.177,51 | 22,2% | 54.442,82 | 19,3% |
| 5 | Wykorzystanie 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego | 441,72 | 0,2% | 1.117,20 | 0,4% |
| 6 | Inne pozostałe koszty operacyjne | | | | |
| 7 | Koszty finansowe | | | | |
| Razem koszty: | | 248.986,13 | 100% | 281.959,30 | 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:

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 LUTW

Anetta Brzeska

Renata Cocyk

Łopka Prokornik

Ewa Deinic

Maria Suda

Anna Górniewicz

Barbara Górniewicz

Yona Bocollis

Danube Zelnike

Irene Kuzel

Alona Pridwin