

## INFORMACJA DODATKOWA

### (ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) STOWARZYSZENIA ŁÓDZKI UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU im. H.Kretz ZA 2020 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 2020 roku	Zmiany		Stan na koniec 2020 roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	(3+4-5)
1	2	3	4	5	6
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne:</b>				
	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
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe netto</b>				
<b>1. Środki trwałe netto</b>					
1	Grunty własne				
2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa				7.424,11
	b) dotychczasowe umorzenie				7.424,11
	c) wartość netto (a-b)				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny:				
	a) wartość początkowa	65.030,94			65.030,94
	b) dotychczasowe umorzenie	65.030,94			65.030,94
	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)			
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>				

W 2020 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 2020 zwiększy fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową roku 2021.

**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. Rok 2020 jest rokiem wyjątkowym ze względu na pojawienie się pandemii. W

związku z tym od dnia 10 marca 2020r musieliśmy zawiesić działalność a przychody z tego tytułu rozliczone zostały do pokrycia kosztów. Ponadto, uchwałą Walnego Zebrania Członków z dnia 29.09.2020r składka członkowska za rok akademicki 2020/2021 została zmniejszona do kwoty 50,00zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan-kwota na początek 2020 roku	Stan-kwota na koniec 2020 roku
<b>1</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
	a) z tytułu dofinansowania z dotacji		
<b>2</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe:</b>		
<b>3</b>	<b>Przychody przyszłych okresów :</b>	<b>152.739,07</b>	<b>87.544,71</b>
	<i>a) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie działalności statutowej</i>	<b>152.739,07</b>	<b>87.544,71</b>
	Składki członkowskie	99.205,00	53.758,00
	Wpłaty na lektoraty	43.162,06	26.201,61
	Wpłaty na gimnastykę	7.490,00	
	Wpłaty na wycieczki	750,64	247,83
	1 % na działalność statutową		3.367,40
	1% na Chór ŁUTW	517,10	795,50
	1% na Sekcję Plastyczną		280,80
	1% na komputery	1.614,27	2.893,57
	<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

## **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	171.005,00	42,8%	72.047,00	71,38%
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	196.061,86	49,1%	27.300,76	27,05%
3	Różnica z rozliczeń międzyokresowych kosztów				
4	Dotacje, subwencje, projekty	10.500,00	2,6%		
5	Darowizny 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	14.386,71	3,6%	19,90	0,02%
6	Inne pozostałe przychody operacyjne	6.400,00	1,7%	1.150,00	1,14%
	6.1. Darowizny pieniężne	4.150,00	1,1%	1.150,00	1,14%
	6.2. Darowizny rzeczowe				
	6.3. Inne pozostałe przychody operacyjne	2.250,00	0,6%		
	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	823,41	0,2%	416,46	0,41%
<b>Razem przychody:</b>		<b>399.176,98</b>	<b>100%</b>	<b>100.934,12</b>	<b>100%</b>

**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	<b>Koszty nieodpłatnej działalności statutowej</b>	<b>98.459,80</b>	<b>26,5%</b>	<b>17.621,33</b>	<b>17,7%</b>
	1.1. W tym wykorzystanie 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	14.386,71	3,9%	19,90	0,02%
2	<b>Koszty odpłatnej działalności statutowej</b>	<b>220.930,59</b>	<b>59,4%</b>	<b>34.229,37</b>	<b>34,3%</b>
3	<b>Koszty pozostałej działalności statutowej</b>				
4	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>52.498,29</b>	<b>14,1%</b>	<b>47.954,05</b>	<b>48,0%</b>
5	<b>Inne pozostałe koszty operacyjne</b>				
6	<b>Koszty finansowe</b>				
	<b>Razem koszty:</b>	<b>371.888,68</b>	<b>100%</b>	<b>99.804,75</b>	<b>100%</b>

**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
<b>Pracownicy:</b>				
1	Pracownicy administracyjni	2	2	
<b>Uczniowie</b>				
<b>Pracownicy na urloпах bezpłatnych i wychowawczych</b>				
Osoby zatrudnione poza granicami kraju				
<b>Ogółem</b>				
		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**

*Handwritten signatures and notes:*  
Jedyn...  
Woj...  
K...  
S...  
D...  
B...  
A...