

INFORMACJA DODATKOWA

(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) STOWARZYSZENIA ŁÓDZKI UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU im. H.Kretz ZA 2021 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 2021 roku	Zmiany		Stan na koniec 2021 roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	(3+4-5)
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				0
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	5.686,99		70.717,93
	b) dotychczasowe umorzenie	65.030,94	5.686,99		70.717,93
	c) wartość netto (a-b)	0,00	0,00	0,00	0,00

1 7.424,11

liczba 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 2021 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 2021 zwiększy fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową roku 2022.

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 lektoryaty oraz gimnastykę. Rok 2021 jest rokiem wyjątkowym ze względu na trwającą pandemię i

ograniczenia z niej wynikające. Uchwałą Walnego Zebrania Członków z dnia 27.09.2021r składka członkowska za rok akademicki 2021/2022 została ponownie przywrócona do kwoty 150,00zł, tak jak to było przed pandemią

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan-kwota na początek 2021 roku	Stan-kwota na koniec 2021 roku
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
	a) z tytułu dofinansowania z dotacji		
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe:		
3	Przychody przyszłych okresów :	87.544,71	139.266,60
	<i>a) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie działalności statutowej</i>	87.544,71	139.266,60
	Składki członkowskie	53.758,00	97.500,00
	Wpłaty na lektoraty	26.201,61	35.616,00
	Wpłaty na gimnastykę		5.155,00
	Wpłaty na wycieczki	247,83	70,00
	1% na działalność statutową	3.367,40	
	1% na Chór ŁUTW	795,50	925,60
	1% na Sekcję Plastyczną	280,80	
	1% na komputery	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	72.047,00	71,38%	88.958,37	89,27%
	1.1. Wpłaty członków	71.027,10	70,37%	64.387,90	64,61%
	1.2 Darowizny 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	19,90	0,02%	12.170,47	12,21%
	1.3. Dotacje, subwencje, projekty			12.400,00	12,44%
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	27.300,76	27,05%	10.676,44	10,71%
3	Różnica z rozliczeń międzyokresowych kosztów				
4	Inne pozostałe przychody operacyjne	1.150,00	1,14%		
	4.1. Darowizny pieniężne	1.150,00	1,14%		
	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				
	4.5. Towary używane- darowizny i własne				
5	Przychody finansowe	416,46	0,41%	18,41	0,02%
	Razem przychody:	100.934,12	100%	99.652,78	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	17.621,33	17,7%	36.965,91	38,04%
	1.1. W tym wykorzystanie 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	19,90	0,02%	12.170,47	12,52%
2	Koszty odpłatnej działalności statutowej	34.229,37	34,3%	13.313,08	13,70%
3	Koszty pozostałej działalności statutowej				
4	Koszty ogólnego zarządu	47.954,05	48,0%	46.895,62	48,26%
5	Inne pozostałe koszty operacyjne				3,04%
6	Koszty finansowe				
Razem koszty:		99.804,75	100%	97.174,61	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