

INFORMACJA DODATKOWA

(ZAŁĄCZNIK DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT) STOWARZYSZENIA ŁÓDZKI UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU im. H.Kretz ZA 2023 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 2023 roku	Zmiany		Stan na koniec 2023 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	64.312,13	7.561,52		71.873,65
	b) dotychczasowe umorzenie	64.312,13	7.561,52		71.873,65
	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 2023 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 2023 zwiększy fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na działalność statutową roku 2024.

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 2023 roku	Stan-kwota na koniec 2023 roku
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
	a) z tytułu dofinansowania z dotacji		
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe:		
3	Przychody przyszłych okresów :	137.581,00	144.657,10
	<i>a) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie działalności statutowej</i>	137.581,00	144.657,10
	Składki członkowskie	106.878,00	103.387,00
	Wpłaty na lektoraty	19.800,00	25.975,00
	Wpłaty na gimnastykę	9.750,00	11.970,00
	Wpłaty na wycieczki		1.976,60
	1,5% na działalność statutową		
	1,5% na Chór ŁUTW	1.153,00	1.348,50
	<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	143.093,50	55,92%	158.030,90	52,22%
	1.1. Wpłaty członków	116.972,90	45,88%	132.962,00	43,94%
	1.2 Darowizny 1,5% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	5.162,50	2,02%	8.218,90	2,71%
	1.3. Dotacje, subwencje, projekty	20.459,00	8,02%	16.850,00	5,57%
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	106.979,00	41,96%	134.024,40	44,29%
3	Różnica z rozliczeń międzyokresowych kosztów				
4	Inne pozostałe przychody operacyjne	4.948,00	1,94%	8.052,83	2,57%
	4.1. Darowizny pieniężne	500,00	0,20%		
	4.2. Darowizny rzeczowe				
	4.3. Inne pozostałe przychody operacyjne			220,31	0,07%
	4.4. Przychody z tytułu odpisów dotacji, subwencji i dopłat – równoległe do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji	4.448,00	1,74%	7.561,52	2,50%
	4.5. Towary używane- darowizny i własne				
5	Przychody finansowe	458,30	0,18%	2.761,47	0,91%
Razem przychody:		254.978,80	100%	302.598,60	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	72.536,07	30,17%	83.177,46	27,79%
	1.1. W tym wykorzystanie 1,5% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego	5.162,20	2,15%	8.218,90	2,75%
2	Koszty odpłatnej działalności statutowej	107.109,67	44,54%	149.158,20	49,84%
3	Koszty pozostałej działalności statutowej				
4	Koszty ogólnego zarządu	60.807,21	25,29%	66.435,80	22,20%
5	Inne pozostałe koszty operacyjne			500,00	0,17%
6	Koszty finansowe				
Razem koszty:		240.452,95	100%	299.271,46	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

Alicja Korytkowska

PREZES ZARZĄDU ŁUTW

mgr Krystyna Belka

SKARBNIK ZARZĄDU ŁUTW