

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Stowarzyszenie opłaca zobowiązania na bieżąco. W 2023 roku nie posiadało dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji ani poręczeń lub zobowiązań warunkowych poza wekslem in blanco wydanym do Umowy grantowej nr M1/0190.

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

Stowarzyszenie nie udzielało zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ani nie zaciągało w ich imieniu zobowiązań tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

1. Zapasy

Stowarzyszenie posiadało na dzień 31.12.2023 zapasy w magazynach żywności o wartości 102730,78 zł.

2. Przychody przyszłe

Na saldo przyszłych przychodów składają się również rozliczane równoległe z amortyzacją dotacje na zakupione środki trwałe, a także środki pochodzące z dotacji, a nie wykorzystane do dnia bilansowego.

3. Środki pieniężne na dzień 31.12.2023

- w kasie wg remanentu 41 873,62 zł
- na rachunkach bankowych wg potwierdzonych sald 659 936.04 zł
- zgodnie z syntetyką 701 809,66 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe: 6645,92 zł, w całości ubezpieczenia pojazdów

5. Zobowiązania krótkoterminowe brak, organizacja opłaciła wszystkie zobowiązania w roku 2023

6. Na należności krótkoterminowe składają się następujące pozycje:

Nazwa	WN
Fundacja Hospicyjna (Gdańsk)	40,00
Intel Technology Poland	3 200,00
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Gdyni	32 105,44

MONAR	240,00
Fundacja "Przyjazny Dom"	90,00
Noclegownia dla osób bezdomnych Towarzystwa Wspierania Potrzebujących PRZYSTAŃ	1 389,00
Fundacja Szczęśliwa Rodzina	80,00
Federacja Polskich Banków Żywności	9 123,75
TDP Koło Pomocy Dzieciom i Młodzieży	464,00
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wejherowie	3 500,00
Fundacja "Życie i Pasja"	90,00
Parafia św. Anny i Joachima	40,00
Stowarzyszenie ECCE HOMO	108,00
PCP Bliźniemu Monar Markot	150,00
Gmina Miasto Reda	7 000,00
OPALIA Sp. z o.o.	1 116,79
Gdańska Fundacja Przedsiębiorczości	1 722,00
ODDK Sp. z o.o. S.K.	0,04
LIVRA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0,30
PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNIKACJI MIEJSKIEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	0,09
ZUS	11 803,46
Michał Chabel	22 409,69

7. Informacja o środkach trwałych i ich umorzeniu

		Saldo B.O.		Obroty Okresu		Saldo B.Z.	
Nazwa		WN	MA	WN	MA	WN	MA
Budynki i budowle		1 084 900,00	0,00	0,00	0,00	1 084 900,00	0,00
Maszyny i Urządzenia		260 736,03	0,00	0,00	0,00	260 736,03	0,00
Środki Transportu		477 729,37	0,00	222 384,00	0,00	700 113,37	0,00
Pozostałe Środki Trwałe		3 362,94	0,00	0,00	0,00	3 362,94	0,00
Ulepszenia w obcym środku trwałym		493 000,00	0,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00
Licencje		729,00	0,00	0,00	0,00	729,00	0,00
Umorzenie Maszyn i Urządzeń		0,00	121 467,74	0,00	20 364,60	0,00	141 832,34
Umorzenie Środków Transportu		0,00	308 063,72	0,00	67 512,47	0,00	375 576,19
Umorzenie Pozostałych Środków Trwałych		0,00	3 362,94	0,00	0,00	0,00	3 362,94
Umorzenie ulepszeń w obcych środkach trwałych		0,00	56 696,04	0,00	250 287,36	0,00	306 983,40
Umorzenie Licencji		0,00	729,00	0,00	0,00	0,00	729,00
Inwestycja: budowa magazynu (śr. własne)		36 934,80	0,00	0,00	0,00	36 934,80	0,00
Inwestycja: budowa magazynu (śr.NFOŚ)		500 100,00	0,00	2 262 058,16	0,00	2 758 958,16	0,00
Sumy		2 857 492,14	490 319,44	2 484 442,16	338 164,43	5 338 734,30	828 483,87

8. Informacja o obcych środkach trwałych

Bank Żywności posiada także nieruchomości, które zostały Stowarzyszeniu oddane na podstawie umowy użyczenia z dnia 22.05.2019 oraz 12.12.2019.

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

W 2023 roku Stowarzyszenie nie podjęło działalności odpłatnej.

<i>Nazwa</i>	<i>Kwota</i>	
Darowizny od osób fizycznych	35 251,68	
Partycypacja organizacji /stow., fundacji, parafii, nadleśn./ w kosztach Banku	19 896,75	
Pozyskana żywność	6 679 785,05	
Opłata za zmarnowaną żywność / partycypacja w kosztach dystrybucji żywności	565 086,15	
Noty partycypacji	950,00	
Dotacja Gdańsk 1	818 162,00	
Dotacja Sopot	19 400,00	
Dotacja NFOŚ (Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska)	2 470 864,40	
Dotacja Gdańsk POPŻ FEAD 21 (1.11.2020 - 31.07.2021)	88 616,64	
Dotacja POPŻ Plus	923 089,99	
narodowy fundusz wolności	153 810,00	
FEAD	12 000,00	
EFTA FMO	334 034,53	

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Nazwa	WN
Amortyzacja	199 668,80
Zużycie paliwa	101 358,43
Zużycie pozostałych materiałów	17 663,06
Zużycie energii	43 663,18
materiały biurowe	4 236,43
części samochodowe	5 721,02
materiały remontowe	7 200,00
wyposażenie	688,96
art. spożywcze	2 054,85
Usługi transportowo sprzętowe	96 362,93
Usługi remontowo konserwacyjne	23 042,68
Usługi bankowe	2 071,10
Usługi pocztowo telekomunikacyjne	30 043,75
Usługi księgowo prawne	36 594,41
Usługi pozostałe	78 758,87
Usługi komunalne	21 646,93
Usługi poligraficzne	3 011,50
Wynagrodzenia ze stosunku pracy	223 478,06
Wynagrodzenia z tyt. umowy zlec./ o dzieło	696 746,09
Składki na ubezpieczenia społeczne	114 048,08

Koszty szkoleń	12 239,00
Badania pracownicze	902,00
Podatki i opłaty stanowiące KUP	468,50
Podatki i opłaty nie stanowiące KUP	105,00
Pozostałe koszty stanowiące KUP	35 352,93
Suma	1 757 126,56

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Brak zmian w funduszach. Fundusz statutowy 536000 zł, fundusz zapasowy 4179,60 zł

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychód z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych wyniósł w 2023 roku 19,89 zł

i w całości został przeznaczony na cele statutowe, związane z transportem żywności – zakup paliwa i wynagrodzenie kierowcy.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Działania organizacji w latach 2022-24 dofinansowane z Funduszy Norweskich w ramach Programu Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny. Informacja o przychodzie z dotacji, która wpłynęła na rachunek Grantobiorcy od Operatora w roku obrotowym: 334034,53 zł tj. 74151,90 EUR. Wydatkowano z powyższej dotacji 110765,68 zł tj. 24588,73 EUR.

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Małgorzata Stańczak-Mikołajska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Michał Chabel, Jacek Winogrodzki, Dorota Zubilewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o
rachunkowości

za okres od 2023-01-01 do 2023-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	12 766 947,07	11 972 225,67
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 766 947,07	11 971 275,67
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	950,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	11 753 128,00	9 247 196,76
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 753 128,00	9 247 196,76
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 013 819,07	2 725 028,91
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	7 880,20
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 013 819,07	2 717 148,71
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 013 819,07	2 717 148,71
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	1 013 819,07	2 717 148,71

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Małgorzata Stańczak-Mikołajska

Michał Chabel, Jacek Winogrodzki, Dorota Zubilewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ
wielosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2023-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 367 172,70	4 513 450,43
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 367 172,70	4 513 450,43
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	928 411,42	904 853,92
I.	Zapasy	0,00	102 730,78
II.	Należności krótkoterminowe	178 355,87	94 672,56
III.	Inwestycje krótkoterminowe	746 555,32	700 804,66
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 500,23	6 645,92
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 295 584,12	5 418 304,35
PASYWA			
A.	Fundusz własny	2 056 485,20	4 611 269,34
I.	Fundusz statutowy	536 000,00	536 000,00
II.	Pozostałe fundusze	4 179,60	4 179,60
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	502 486,53	1 353 941,03
IV.	Zysk (strata) netto	1 013 819,07	2 717 148,71
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 239 098,92	807 035,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	539 263,91	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	699 835,01	807 035,01
PASYWA razem		3 295 584,12	5 418 304,35

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Małgorzata Stańczak-Mikołajska

Michał Chabel, Jacek Winogrodzki, Dorota Zubilewicz

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

ZWIĄZEK STOWARZYSZEŃ BANK ŻYWNOŚCI W TRÓJMIEŚCIE TYSIĄCLECIA 13 A 80-351 GDAŃSK GDAŃSK
POMORSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2023 - 31.12.2023

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak

Tak

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Do środków trwałych stosuje się następujące rozwiązania:

1. Do środków trwałych zalicza się środki trwałe o wartości początkowej wynoszącej co najmniej 1500,00 zł.
2. Amortyzację środków trwałych o wartości powyżej 10000,00 zł rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do użytkowania i stosuje się przez okres przyjęty w przepisach podatkowych i według stawek określonych w tych przepisach – metoda liniowa.
3. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub wyższej niż 1500,00 ale nie wyższej niż 10000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.
4. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 1499,99 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów.
5. Do środków trwałych używanych stosuje się indywidualne stawki amortyzacji.
6. Obiekty użytkowane na podstawie leasingu i umów o podobnym charakterze stosuje się rozwiązania określone w przepisach podatkowych.
7. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów ekonomicznych, a także w przypadku zmiany technologii, dochodzi do utraty wartości. W takim przypadku dokonuje się odpisu aktualizującego. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego. W przypadku braku informacji co do ceny sprzedaży, należy zastosować wycenę według wartości godziwej. W sytuacji gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, dokonuje się przywrócenia wartości pierwotnej środka trwałego. V. Inwestycje w nieruchomości i prawa wycenia się w cenie nabycia.

Do należności stosuje się następujące rozwiązania:

1. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
2. Należności na koniec roku obrotowego podlegają analizie pod kątem utraty wartości.
3. Na należności wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące.

Odpisów aktualizujących dokonuje się raz do roku, analizując sytuację każdego dłużnika i każde jego zobowiązanie indywidualnie. Ustala się prawdopodobieństwo ściągnięcia należności poprzez analizę okresu zalegania z zapłatą, przyczynę zwłoki w zapłacie oraz wyniki monitów wysyłanych wcześniej do dłużnika.

Należności przeterminowane oraz nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności odpisuje się w pełnej wysokości.

VII. Do zapasów stosuje się następujące rozwiązania

1. Materiały ewidencjonuje się na koncie syntetycznym „310” w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmują się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowowartościowa) oraz prowadzi się ewidencję w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) – w miejscu składowania materiałów.
2. Materiały składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
3. Rozchody materiałów wycenia się według metody FIFO.
4. Materiały biurowe, środki czystości, paliwo odpisuje się w koszty działalności w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.
5. Towary ewidencjonuje się na koncie syntetycznym „330” w ujęciu wartościowym oraz prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której ujmują się dla każdego materiału stany i obroty w jednostkach naturalnych i w jednostkach pieniężnych (ewidencja ilościowowartościowa) oraz prowadzi się ewidencję w jednostkach naturalnych (ewidencja ilościowa) – w miejscu składowania towarów.
6. Towary składowane w magazynie wycenia się według rzeczywistej ceny zakupu.
7. Rozchody towarów wycenia się według metody FIFO.
8. Zapasy są weryfikowane na koniec roku obrotowego. Dla celów urealnienia wartości zapasów przeprowadza się analizę struktury wiekowej zapasów, której decydującym czynnikiem jest data przychodu. Na koniec okresu dokonuje się również analizy zapasów pod kątem przydatności ekonomicznej oraz utraty wartości. Odpisanie wartości zapasów odbywa się na zasadzie odpisów indywidualnych - w/g daty przydatności do spożycia.
 1. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 2. Inwentaryzacji zobowiązań dokonuje się poprzez uczestnictwo w uzgadnianiu sald – jeśli wierzyciel prześle pismo z prośbą o potwierdzenie salda, a w pozostałych przypadkach drogą weryfikacji

Wynik finansowy działalności statutowej obejmuje różnicę między przychodami z działalności statutowej, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych i kosztami ogólnego zarządu. Powiększony o pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz pomniejszony o koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Ustalony na dzień bilansowy saldo konta "860 - Wynik finansowy" pozostaje na tym koncie do czasu zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego. Pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez organ do tego uprawniony zysk lub stratę za poprzedni rok obrotowy przenosi się na konto "800 - Fundusz Statutowy" Uchwałą Zarządu.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe wskazując informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 6 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami, na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantie kalkulacyjnym, zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami.

Data sporządzenia: 2024-03-29

Data zatwierdzenia: 2024-06-29

Małgorzata Stańczak-Mikołajska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Michał Chabel, Jacek Winogrodzki, Dorota Zubilewicz

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości