



Bank Żywności w Opolu
ul. Berylowa 8
45-641 Opole

INFORMACJA DODATKOWA
do bilansu oraz rachunku zysków i strat
za 2021 rok

Spis treści

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia	3
II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat	5
III. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów	7
IV. Informacje o sprawach osobowych	7
V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym	7

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych*

Informacje zaprezentowano:

Tabela nr 1 - wartość inwentarzowa majątku trwałego (Załącznik nr 1)

Tabela nr 2 - umorzenie majątku trwałego (Załącznik nr 2)

2. *Wartość brutto gruntów używanych wieczyste, do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania*

Jednostka nie posiada gruntów używanych wieczyste.

3. *Wykaz nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżaw i innych umów, w tym z tytułu leasingu.*

Jednostka nie posiada obcych środków trwałych.

4. *Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.*

Nie wystąpiły.

5. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.*

Nie dotyczy.

6. *Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz stan końcowy kapitałów (funduszy zapasowych i rezerwowych).*

Jednostka nie tworzyła funduszy zapasowych i rezerwowych.

8. *Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.*

Jednostka nie tworzyła rezerw.

7. *Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.*

Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości należności.

8. *Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.*

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych przekraczających okres spłaty ponad 5 lat.

9. *Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:*

1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nie wystąpiły.

2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Zaprezentowano w załączniku nr 3.

3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Zaprezentowano załączniku nr 4.

10. *Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.*

Nie wystąpiły.

II. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa przychodów (wg rodzajów działalności):

1. Przychody z działalności statutowej	18.107.032,99
a) 1% OPP	1.210,00
b) darowizny pieniężne	578.233,76
c) składki członkowskie	79.295,00
d) dotacje	22.880,00
e) darowizny materiałów	17.425.414,23
2. Przychody z działalności gospodarczej	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	77.576,28
a) Dotacje na środki trwałe	75.246,08
b) Inne przychody operacyjne	2.300,00
4. Przychody finansowe	19,32

2. Struktura rzeczowa kosztów (wg rodzajów działalności):

1. Koszty z działalności statutowej	18.188.451,90
a) Koszty działalności statutowej	17.444.516,04
b) Koszty administracyjne	743.935,86
2. Koszty z działalności gospodarczej	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne	9.887,26
4. Koszty finansowe	1.215,00

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

6. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Nie wystąpiły.

7. Dane o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Konto	Kwota
KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM			
1.	Zużycie materiałów i energii	401,408	17.503.066,83
2.	Usługi obce	403	98.976,81
3.	Wynagrodzenia	405	384.686,31
4.	Świadczenia na rzecz pracowników	406	61.864,27
5.	Amortyzacja	400	118.560,00
6.	Podatki i opłaty	404	4.034,50
7.	Pozostałe	407,409	17.263,18
OGÓŁEM			18.188.451,90

8. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie wystąpiły.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nie wystąpiły.

10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły.

11. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

III. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Jednostka nie jest zobligowana do badania rocznego sprawozdania finansowego w trybie i wg zasad określonych w rozdziale 7 Ustawy o rachunkowości. Stąd też nie sporządzono sprawozdania z przepływów środków pieniężnych.

IV. Informacje o sprawach osobowych

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych, przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni
PRACOWNICY OGÓŁEM	3	1	2
a. pracownicy administracji	1	1	0
b. pracownicy magazynu	2	0	2

V. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

1. Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

3. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Nie wystąpiły.

4. *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

Nie wystąpiły.

5. *Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone.*

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6. *Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi*

Nie wystąpiły.

Opole, dn. 06.06.2022 roku
Miejscowość i data

Katarzyna Malik-Licznar
Sporządził

Podpis kierownika jednostki

Bank Żywności w Opolu

Tabela 1 (Załącznik nr 1)

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

I. Wartość inwentarzowa majątku trwałego

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	2 214,32	0,00	0,00	2 214,32
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00
2	Wartość firmy				0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne				0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
	<i>Środki trwałe</i>	739 177,95	2 458 422,82	15 153,62	3 182 447,15
5	Grunty (w wieczystym użytkowaniu)				0,00
6	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 361 867,82		2 361 867,82
7	Urządzenia techniczne i maszyny	32 050,29			32 050,29
8	Środki transportu	683 484,14	0,00	0,00	683 484,14
9	Inne środki trwałe	23 643,52	96 555,00	15 153,62	105 044,90
	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Od jednostek powiązanych				0,00
11	Od pozostałych jednostek				0,00
	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Nieruchomości				0,00
13	Wartości niematerialne i prawne				0,00
14	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<i>Ogółem</i>	741 392,27	2 458 422,82	15 153,62	3 184 661,47

Bank Żywności w Opolu

Tabela 2 (Załącznik nr 2)

II. Umorzenie majątku trwałego

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zw/zm	Wart. rocz. umorzenia	
1	2	3	4	5	6
	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	2 214,32	0,00	0,00	2 214,32
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00
2	Wartość firmy				0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne				0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
	<i>Środki trwałe</i>	361 132,18	-15 153,62	118 560,00	464 538,56
5	Grunty (w wieczystym użytkowaniu)				0,00
6	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
7	Urządzenia techniczne i maszyny	32 050,29	0,00	0,00	32 050,29
8	Środki transportu	307 813,33	0,00	117 860,04	425 673,37
9	Inne środki trwałe	21 268,56	-15 153,62	699,96	6 814,90
	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Od jednostek powiązanych				0,00
11	Od pozostałych jednostek				0,00
	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Nieruchomości				0,00
13	Wartości niematerialne i prawne				0,00
14	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<i>Ogółem</i>	363 346,50	-15 153,62	118 560,00	466 752,88

Bank Żywności w Opolu

Załącznik nr 3

Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów
wg stanu na 31.XII.2021 r.

Konto	Wyszczególnienie	Kwota
640-01	Ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe: <ul style="list-style-type: none"> • Ubezpieczenie OC/NNW/AC samochód IVECO EUROCARGO – OPO 16468 5.707,65 zł – POLISA PZU 1025094842 • Ubezpieczenie OC/NNW samochód RENAULT MASTER – OPO 7GA6 611,00 zł – POLISA 56003094465 • Ubezpieczenie OC/NNW samochód FIAT FIORINO – OPO 26626 68,80 zł – POLISA 903013617493 • Ubezpieczenie OC/NNW/AC samochód IVECO DAILY – OPO 31566 2.390,00 zł – POLISA 903013826084 • Ubezpieczenie mienia i OC – budynek i maszyny 2.742,47 zł - POLISA 903013933101 	11.519,92
	<u>RAZEM</u>	<u>11.519,92</u>

Bank Żywności w Opolu

Załącznik nr 4

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów
wg stanu na 31.XII.2021 r.

Konto	Wyszczególnienie	Kwota
840-01	Równowartość towarów w magazynie (przychód zostanie wygenerowany w momencie przekazania na zewnątrz)	21.826,15
840-02	Przychody z tyt. Opłat za zmarnowaną żywność z sieci handlowych, decyzją zarządu koszty w 2022	63.926,56
840-03	Dotacja na środki trwałe FIAT FIORINO	5.666,58
840-04	Dotacja na środki trwałe IVECO EUROCARGO	73.667,25
840-05	Dotacja na środki trwałe IVECO DAILY	106.518,00
840-06	Dotacja na środki trwałe wózek Hyundai	88.283,25
840-07	Dotacja na środki trwałe Hala magazynowa wraz z częścią biurową oraz urządzeniem chłodniczym i mroźniczym	2.422.331,00
	<u>RAZEM</u>	2.782.218,79

Bank Żywności w Opolu

Zestawienie rozrachunków z budżetem i ZUS wg stanu na 31.XII.2021 r.

Konto	Wyszczególnienie	Wn	Ma
220-2-1	Rozrachunki publiczno – prawne	0,00	0,00
220-04	Rozrachunki z ZUS	0,00	0,00
	<u>RAZEM</u>	0,00	0,00

PROTOKÓŁ INWENTARYZACJI RACHUNKÓW BANKOWYCH
na dzień 31 grudnia 2021 r.

W dniu 31 grudnia 2021 r. przeprowadzono inwentaryzację rachunków bankowych:

Stwierdzono:

1. Inwentaryzacją objęto stany sald wykazanych w bilansie jednostki – Bank Żywności w Opolu na ogólną kwotę 422.832,13 zł.
2. Dokumentację przeprowadzonej inwentaryzacji rachunków bankowych stanowią wyciągi bankowe jednostki potwierdzające stan środków pieniężnych z Banku PEKAO S.A.:

03 1240 1633 1111 0010 0451 4689 rachunek bieżący	357.492,68 zł
78 1240 1633 1111 0010 1208 5256 rachunek pomocniczy	0,00 zł
92 1240 1633 1111 0011 0731 7761 rachunek pomocniczy	65.339,45 zł
77 1240 1633 1111 0011 0731 7934 rachunek pomocniczy	0,00 zł