

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

- Aktywa stanowią głównie środki pieniężne i ich pochodne. W pozycji "inwestycje długoterminowe" uwzględniono kwotę ulokowaną w obligacjach detalicznych Skarbu Państwa. "Inwestycje krótkoterminowe" obejmują rachunek bieżący w banku oraz krótkoterminowe lokaty bankowe.
- W pozycji "należności długoterminowe" ujęto kaucję z tytułu najmu siedziby GKF
- GKF posiada majątek, który ze względu na niski koszt nabycia nie jest zapisywany do aktywów, lecz księgowany w kosztach bieżących (jednorazowa amortyzacja). Dotyczy to głównie książek i gier w bibliotece stowarzyszenia.

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

	2024	2023
1. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	38 370,80 zł	28 816,90 zł
1.1. Składki członkowskie	17 385,00 zł	12 015,00 zł
1.2. 1,5% podatku dochodowego	20 985,80 zł	16 801,90 zł
1.3. Organizacja imprez nieodpłatnych	0,00 zł	0,00 zł
1.3.1. W tym dotacje od jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł	0,00 zł
2. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	78 421,17 zł	58 620,55 zł
2.1. Wydawnictwa odpłatne i kolportaż	2 083,27 zł	1 742,15 zł
2.2. Organizacja imprez odpłatnych	76 337,90 zł	56 878,40 zł
2.2.1. W tym dotacje od jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł	0,00 zł
3. Przychody pozostałej działalności statutowej	16 547,16 zł	8 550,51 zł
3.1. Darowizny od osób prawnych	12 606,16 zł	6 859,57 zł
3.2. Darowizny od osób fizycznych	2 000,00 zł	1 050,00 zł
3.3. Inne przychody statutowe	1 941,00 zł	640,94 zł
4. Pozostałe przychody	0,00 zł	0,00 zł
5. Przychody finansowe	10 396,09 zł	14 758,06 zł
RAZEM	143 735,22 zł	110 746,02 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

	2024	2023
1. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	39 355,17 zł	28 011,74 zł
1.1. Utrzymanie siedziby	20 137,90 zł	0,00 zł
1.2. Ogólne koszty działalności statutowej	1 091,52 zł	8 098,10 zł
1.3. Zakup książek i gier	7 389,41 zł	7 200,78 zł
1.4. Wydawnictwa nieodpłatne i ich wysyłka	7 091,86 zł	5 850,47 zł
1.5. Organizacja imprez nieodpłatnych	3 644,48 zł	6 862,39 zł

2. Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	64 757,81 zł	62 690,53 zł
2.1. Wydawnictwa odpłatne i kolportaż	1 906,22 zł	1 679,42 zł
2.2. Organizacja imprez odpłatnych	62 851,59 zł	61 011,11 zł
3. Koszty pozostałej działalności statutowej	691,49 zł	207,01 zł
4. Koszty ogólnego zarządu	3 178,06 zł	3 947,93 zł
4.1. Koszty lokalu	1 697,40 zł	2 816,70 zł
4.2. Inne koszty administracyjne	1 480,66 zł	1 131,23 zł
5. Pozostałe koszty	83 524,92 zł	0,00 zł
6. Koszty finansowe	120,00 zł	140,00 zł
RAZEM	191 627,45 zł	94 997,21 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusze statutowe zostają zwiększone lub zmniejszone poprzez wyniki roku bieżącego.

- GKF posiada trzy główne źródła finansowania działalności bieżącej: składki członkowskie, 1,5% podatku od osób fizycznych oraz darowizny od osób prawnych.
- Imprezy nieodpłatne finansowane są z funduszy własnych oraz - w przypadku skutecznego wniosku grantowego - z dotacji od samorządu terytorialnego. Imprezy odpłatne finansowane są z opłat od uczestników.
- Pozostałe źródła finansowania to: wpływy ze sprzedaży wydawnictw, wpływy z tytułu opłaty reprograficznej, odsetki z lokat bankowych i obligacji Skarbu Państwa.
- Pozyskane środki przeznaczone są na finansowanie bieżącej działalności stowarzyszenia, w szczególności utrzymanie siedziby, zakup książek i gier do biblioteki, przygotowanie i druk wydawnictw, organizację spotkań i imprez

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

1. Stan środków pochodzących z 1,5% podatku na pierwszy dzień roku sprawozdawczego	3 924,15 zł
2. Środki pochodzące z 1,5% podatku uzyskane w okresie sprawozdawczym	20 985,80 zł
3. Wysokość kwoty pochodzącej z 1,5% podatku wydatkowanej w okresie sprawozdawczym	19 859,80 zł
4. Działania, na które wydatkowano środki z 1,5%:	
EKFT First Generation	1 500,00 zł
Planszówkarium	280,10 zł
Nordcon	890,70 zł
Utrzymanie siedziby GKF	17 189,00 zł
5. Stan środków pochodzących z 1,5% podatku na ostatni dzień roku sprawozdawczego	5 050,15 zł

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

1. W 2024 r. podpisaliśmy umowę najmu nowej, większej siedziby, dostępnej na naszą wyłączność. Umowa ta ma znaczący wpływ na finanse GKF:

- W 2024 roku wydaliśmy znaczące środki z oszczędności (83 524,92 zł) na wyposażenie nowej siedziby. Koszt ten ujęto w pozycji "pozostałe koszty". W roku 2025 zamierzamy wydać na ten cel kolejne ok. 10 tys. zł.
- Przygotowywanie nowej siedziby trwało około pół roku. Przez ten czas wciąż płaciliśmy za poprzedni lokal - koszt dotychczasowego lokalu wyniósł 1 697,40 zł i został ujęty w pozycji "koszty ogólnego zarządu".
- W związku z wynajęciem większego metrażu, koszt siedziby znacząco wzrósł. Po noworocznych podwyżkach szacujemy roczny koszt jej utrzymania na ok. 25 tys. zł rocznie. Od 2024 roku jest to zasadniczy i największy koszt bieżącej działalności stowarzyszenia. W związku z tym koszty utrzymania nowej siedziby postanowiliśmy sklasyfikować w ramach kosztów działalności nieodpłatnej pożytku publicznego.

2. W pozostałym zakresie wystąpiły następujące istotne różnice w przychodach i kosztach działalności bieżącej stowarzyszenia między 2023 a 2024 rokiem:

- Istotnie wzrosły wpływy z podstawowych źródeł finansowania stowarzyszenia: składek członkowskich (ok. 45%), 1,5% podatku od osób fizycznych (ok. 25%) i darowizn od osób prawnych i fizycznych (ok. 85%). Wzrost wpływów z tych trzech źródeł wyniósł ponad 16 tys. zł w porównaniu z 2023 rokiem.
- W ramach kosztów działalności nieodpłatnej pożytku publicznego wydano ok. 7 tys. zł mniej niż w 2023 roku na wyjazdy na szkolenia i spotkania przedstawicieli klubów fantastyki oraz zakup sprzętu. Jednocześnie w tej pozycji ujęto dodatkowe ok. 20 tys. zł kosztu utrzymania nowej siedziby
- Działalność odpłatna pożytku publicznego zakończyła się nadwyżką ponad 13 tys. zł w związku z rekordową frekwencją konwentu "Nordcon 2024". Budżet Nordconu i wysokość akredytacji dla uczestników są ustalane w marcu, kiedy nie wiadomo jeszcze, ilu dokładnie przyjedzie uczestników. Po stracie Nordconu 2023 oszacowaliśmy tegoroczny budżet konserwatywnie, poszukaliśmy optymalizacji niektórych kosztów i podnieśliśmy wysokość akredytacji. W tym roku zaskoczyła nas bardzo duża liczba rejestracji w ostatnich trzech tygodniach przed imprezą i nietypowo mała liczba rezygnacji. W połowie listopada zwiększyliśmy wydatki, ale na tym etapie było już za późno, aby domówić istotne dodatkowe atrakcje. Nadwyżka zostanie wykorzystana na sfinansowanie działalności pożytku publicznego stowarzyszenia, w tym na dodatkowe atrakcje na kolejnym Nordconie.
- przychody z odsetek znacząco spadły w związku z obniżeniem zmiennego oprocentowania obligacji skarbowych (z 16,85 - 17,10% do 10,85 - 11,10%) oraz ze względu na obniżony poziom oszczędności po poniesieniu kosztów wyposażenia nowej siedziby. W roku 2025 spodziewamy się dalszego zmniejszenia przychodów z odsetek o około 50% w związku ze spadkiem oprocentowania obligacji skarbowych na kolejny rok do 5,05 - 5,30%

Data sporządzenia: 2025-02-25

Data zatwierdzenia: 2025-03-04

Michał Szklarski

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

Aleksandra Markowska

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