

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Nazwa, siedziba i adres

Nazwa jednostki ZHP ZHP Choraław Ślaskie

Województwo Ślaskie

Powiat Chorzów

Siedziba Gmina Chorzów

Miejscowość Chorzów

Kraj Polska

Województwo Ślaskie

Powiat Chorzów

Gmina Chorzów

Adres Ulica Aleja Harcerska

Nr domu 3b

Nr lokalu

Miejscowość Chorzów

Kod pocztowy 41-500

Poczta Chorzów

Numer we właściwym
rejestrze sądowym

273051

2 Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony Nie dotyczy

3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2022-12-31

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

4 Wskazanie, 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

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

Aktywa i pasywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości,
następującymi metodami:

1) wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy
umorzeniowe (amortyzacyjne)

2) środki trwałe według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorałwi Ślaskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORAŁWI ŚLASKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

- 3) środki trwałe w budowie w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia
- 4) inwestycje długoterminowe: udziały w wartości początkowej skorygowanej o odpisy aktualizujące; inwestycje w nieruchomości według wartości godziwej
- 5) zapasy towarów i materiałów w cenach zakupu
- 6) należności w kwocie wymaganej zapłaty
- 7) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej
- 8) fundusze własne w wartości nominalnej
- 9) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
- 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów - stosownie do upływu czasu

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym

6 Uproszczenia zastosowane w rachunkowości:

1. ZHP nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych
2. Umowy najmu, dzierżawy, leasingu podlegają ewidencji klasyfikacji według zasad określonych w przepisach podatkowych. Rozliczanie w czasie kosztów wstępnych opłat leasingowych z tytułu umów leasingu zawartych przed rokiem 2016 będzie kontynuowane do momentu całkowitego rozliczenia.
3. ZHP odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
4. ZHP stosuje uproszczenia przy ustalaniu kosztu wytworzenia zgodnie z art. 28 ust. 4a uor.
5. ZHP korzysta z uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych
6. ZHP nie stosuje zasady ostrożności w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących i rezerw,
7. ZHP nie tworzy rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne.

7 ZHP nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych oraz Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK

Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT

CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2022 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	14 978 198,14	15 027 633,78
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 978 198,14	15 027 633,78
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	8 035 838,84	10 251 533,21
I.	Zapasy	696,41	696,41
II.	Należności krótkoterminowe	1 641 761,46	2 854 816,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 392 208,91	7 377 845,76
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 172,06	18 174,86
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	23 014 036,98	25 279 166,99
Wiersz	PASywa	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	11 101 213,36	13 906 908,32
I.	Fundusz statutowy	8 205 451,25	9 711 263,70
II.	Pozostałe fundusze	1 798 877,76	1 798 877,76
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(472 781,91)	(408 928,10)
IV.	Zysk (strata) netto	1 569 666,26	2 805 694,96
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 912 823,62	11 372 258,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	490 000,00	490 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	641 173,26	662 978,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 729 838,97	2 419 938,81
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	8 051 811,39	7 799 341,30
	PASywa razem	23 014 036,98	25 279 166,99

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	16 914 513,52	19 453 167,45
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 441 656,47	2 178 896,07
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	13 173 402,22	15 871 297,50
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 299 454,83	1 402 973,88
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	17 886 536,56	22 176 696,53
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 223 653,24	2 224 671,51
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 503 708,55	19 769 002,08
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	159 174,77	183 022,94
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	(972 023,04)	(2 723 529,08)
D.	Przychody z działalności gospodarczej	3 936 034,30	6 421 742,15
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 178 766,68	1 637 015,14
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	2 757 267,62	4 784 727,01
G.	Koszty ogólnego zarządu	539 260,13	548 058,50
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 245 984,45	1 513 139,43
I.	Pozostałe przychody operacyjne	349 360,02	1 274 902,38
J.	Pozostałe koszty operacyjne	26 734,23	16 470,97
K.	Przychody finansowe	1 845,63	35 116,49
L.	Koszty finansowe	789,61	992,37
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 569 666,26	2 805 694,96
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	1 569 666,26	2 805 694,96

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2022 do 31.12.2022

w zł i gr.

- 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;

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		Długoterminowe zobowiązania finansowe	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1) kredyty obrotowe				
2) kredyty inwestycyjne				
3) kredyty na środki trwałe				
4) pożyczki				
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego				
6) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe				

- 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;

Wyszczególnienie	Członkowie organu			
	zarządzającego		nadzorującego	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1) udzielone pożyczki				
2) oprocentowanie (od-do)				
3) istotne warunki umowy				
4) kwota spłacona				
5) kwota umorzona lub odpisana				
6) stan na dzień bilansowy				
7) stan zaliczek na dzień bilansowy				
8) zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1) Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

a) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego

środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	29 320 875,84	514 483,29	38 146,28	29 797 212,85
w tym:				
1) Grunty własne	916 780,60			916 780,60
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	4 033 468,59			4 033 468,59
3) Budynki i budowle	18 610 444,58	226 722,39	6 200,00	18 830 966,97
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 571 810,14	24 785,87	25 256,56	1 571 339,45
6) Środki transportu	966 202,23	70 983,22	0,00	1 037 185,45
7) Pozostałe środki trwałe	3 222 169,70	191 991,81	6 689,72	3 407 471,79

środki trwałe - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn	Umorzenia na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem	17 136 845,24	817 448,40	42 739,28	17 911 554,36
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	2 948 696,35	165 719,52		3 114 415,87
3) Budynki i budowle	9 355 391,43	341 258,53	7 140,88	9 689 509,08
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 367 507,23	53 510,31	25 256,56	1 395 760,98
6) Środki transportu	865 209,74	50 509,76	2,80	915 716,70
7) Pozostałe środki trwałe	2 600 040,49	206 450,28	10 339,04	2 796 151,73

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem	4 741,00	0,00	0,00	4 741,00
w tym:				
1) licencje				0,00
2) pozostałe	4 741,00			4 741,00

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn	Umorzenia na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	4 741,00	0,00	0,00	4 741,00
w tym:				
1) licencje				0,00
2) pozostałe	4 741,00			4 741,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

1) Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

b) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku poprzedniego

środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	28 919 465,03	490 046,21	88 635,40	29 320 875,84
w tym:				
1) Grunty własne	916 780,60			916 780,60
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	4 033 468,59			4 033 468,59
3) Budynki i budowle	18 329 600,79	282 503,79	1 660,00	18 610 444,58
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 512 790,14	65 055,00	6 035,00	1 571 810,14
6) Środki transportu	934 714,81	87 487,42	56 000,00	966 202,23
7) Pozostałe środki trwałe	3 192 110,10	55 000,00	24 940,40	3 222 169,70

środki trwałe - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn	Umorzenia na koniec roku obrotowego
Umorzenia środków trwałych razem	16 158 825,97	1 043 125,35	65 106,08	17 136 845,24
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	2 782 976,83	165 719,52		2 948 696,35
3) Budynki i budowle	8 962 684,88	394 487,38	1 780,83	9 355 391,43
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 250 288,19	121 159,04	3 940,00	1 367 507,23
6) Środki transportu	731 988,19	172 654,83	39 433,28	865 209,74
7) Pozostałe środki trwałe	2 430 887,88	189 104,58	19 951,97	2 600 040,49

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne razem	4 741,00	0,00	0,00	4 741,00
w tym:				
1) licencje				0,00
2) pozostałe	4 741,00			4 741,00

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

Wyszczególnienie	Umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn	Umorzenia na koniec roku obrotowego
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	4 741,00	0,00	0,00	4 741,00
w tym:				
1) licencje				0,00
2) pozostałe	4 741,00			4 741,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

2) Zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

a) zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
					na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:										
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00

b) zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku poprzedniego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
					na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:										
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy razem	696,41	696,41
w tym:		
1) materiały	696,41	696,41
2) towary		
3) zaliczki na poczet dostaw		

4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności razem	1 642 870,55	2 834 316,18
1. Należności długoterminowe		
2. Należności krótkoterminowe	1 642 870,55	2 834 316,18
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	754 388,56	1 506 099,72
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	239 092,27	324 296,50
3) z tytułu wynagrodzeń		
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
5) wzajemne rozrachunki		275,00
6) pozostałe	687 341,92	1 041 597,16
7) odpisy aktualizujące	37 952,20	37 952,20

5) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje krótkoterminowe razem	6 392 208,91	7 377 845,76
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	5 351 805,18	5 697 809,55
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	937 372,16	1 552 436,73
3) środki pieniężne w kasie	3 031,57	27 599,48
4) inne środki pieniężne	100 000,00	100 000,00
5) udzielone pożyczki		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWY ŚLĄSKIEJ ZHP
Im. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	3 371 012,23	3 034 250,38
Zobowiązania długoterminowe	641 173,26	662 978,56
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	641 173,26	662 978,56
2) pozostałe		
Zobowiązania krótkoterminowe	2 729 838,97	2 371 271,82
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	398 717,17	947 548,53
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3) z tytułu kredytów i pożyczek	136 806,29	48 666,99
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	132 154,87	140 572,82
5) z tytułu wynagrodzeń		
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
7) wzajemne rozrachunki		
8) pozostałe	2 062 160,64	1 234 483,48
9) Fundusze specjalne		

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe kosztów razem	1 172,06	18 174,86	0,00	0,00
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	1 172,06	18 174,86	0,00	0,00
z tego:				
a) ubezpieczenia				
b) prenumerata				
c) domeny internetowe				
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP				
e) pozostałe	1 172,06	18 174,86		
2) rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:				

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem	33 130,14	39 272,54	8 018 681,25	7 760 068,76
w tym:				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIp oraz prac rozwojowych 845-01			3 877 591,12	3 666 844,47
Darowizny rozliczane w czasie 845-02	0,00	0,00		18 150,34
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych 845-03			3 416 546,07	3 293 847,39
1% 845-04	0,00	0,00		0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

Zbiórki publiczne 845-05	27 517,14	27 517,14		
Składki członkowskie 845-06	360,00	360,00		
Odpis równowartości prawa użytkowania wieczystego 845-07			320 292,93	154 573,41
Złot Gdańsk 845-08				
Przedpłaty na biwaki 845-09				
Przedpłaty na obozy 845-10				
InterCamp				
Przedpłaty na składki 845-12	5 253,00	11 395,40		
Pozostałe 845-13	0,00	0,00	404 251,13	626 653,15
Pozostałe 845-14	0,00	0,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

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;

1) Przychody działalności statutowej pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	17 254 671,77	100,00	20 382 376,62	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 513 646,51	20,36	3 340 904,87	16,39
a) składki członkowskie określone statutem	1 041 990,04	6,04	1 138 947,50	5,59
b) dotacje i subwencje	2 118 810,83	12,28	1 813 489,40	8,90
c) pozostałe przychody	352 845,64	2,04	388 467,97	1,91
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	13 173 402,22	76,35	15 871 297,50	77,87
a) dotacje i subwencje	1 666 147,11	9,66	1 632 202,86	8,01
b) pozostałe przychody	11 507 255,11	66,69	14 239 094,64	69,86
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	227 464,79	1,32	240 965,08	1,18
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	338 326,98	1,96	898 754,64	4,41
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	292 894,23	1,70	289 517,28	1,42
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	26 000,00	0,15	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
d) pozostałe	19 432,75	0,11	609 237,36	2,99
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	1 831,27	0,01	30 454,53	0,15
a) odsetki	1 831,27	0,01	25 597,50	0,13
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00		0,00
d) pozostałe		0,00	4 857,03	0,02

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	3 947 081,70	100,00	6 802 560,85	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	3 936 034,30	99,72	6 421 751,15	94,40
a) produktów	69,11	0,00	69,98	0,00
b) usług	3 935 965,19	99,72	6 421 681,17	94,40
c) towarów		0,00		0,00
d) materiałów		0,00		0,00
2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej	11 033,04	0,28	376 147,74	5,53
a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych		0,00		0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
c) pozostałe	11 033,04	0,28	376 147,74	5,53
3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej	14,36	0,00	4 661,96	0,07
a) odsetki	14,36	0,00	4 661,96	0,07
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) pozostałe		0,00		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK

Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT

CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

3) łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
łączna kwota przychodów ogółem	21 201 753,47	100,00	27 184 928,47	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 741 111,30	17,65	3 571 870,65	13,14
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	13 173 402,22	62,13	15 881 296,80	58,42
3) Przychody z działalności gospodarczej	3 936 034,30	18,56	6 421 742,15	23,62
4) Przychody finansowe	1 845,63	0,01	35 116,49	0,13
5) Pozostałe przychody	349 360,02	1,65	1 274 902,38	4,69

4) Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody za rok poprzedni		Przychody za rok obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	21 201 753,47	100,00	27 184 928,47	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	349 638,64	1,65	376 718,67	1,39
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	3 784 957,94	17,85	3 445 692,26	12,68
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	798 620,62	3,77	0,00	0,00
b) ze środków budżetu państwa		0,00	0,00	0,00
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	2 986 337,32	14,09	3 445 692,26	12,68
d) ze środków państwowych funduszy celowych		0,00	0,00	0,00
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	1 606 691,98	7,58	4 025 792,60	14,81
a) ze składek członkowskich	1 041 990,04	4,91	1 138 947,50	4,19
b) z darowizn od osób fizycznych	264 830,45	1,25	289 223,00	1,06
c) z darowizn od osób prawnych	266 296,47	1,26	486 836,49	1,79
d) z ofiarności publicznej (zbiórki publicznych, kwest)	33 575,02	0,16	112 133,09	0,41
e) ze spadków , zapisów		0,00		0,00
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)		0,00		0,00
g) z działalności gospodarczej		0,00	1 998 652,52	7,35
4) Z innych źródeł	15 460 464,91	72,92	19 336 724,94	71,13

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

1) Struktura kosztów według prowadzonej działalności

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni			Koszty za rok obrotowy		
	kwota	% w strukturze	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	kwota	% w strukturze	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
1. Koszty razem:	19 631 311,98	100,00	194 813,34	24 379 233,51	100,00	193 198,17
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 296 428,44	11,70	194 813,34	2 302 327,26	9,44	193 198,17
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 503 708,55	78,97		19 769 002,08	81,09	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	86 399,57	0,44		105 367,19	0,43	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	1 178 766,68	6,00		1 637 015,14	6,71	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	539 260,13	2,75		548 058,50	2,25	
6) Pozostałe koszty operacyjne	26 734,23	0,14	0,00	16 470,97	0,07	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych		0,00		1 717,38	0,01	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00			0,00	
c) pozostałe	26 794,22	0,14		14 753,59	0,06	
7) Koszty finansowe	14,38	0,00	0,00	992,37	0,00	0,00
a) odsetki	14,38	0,00		992,37	0,00	
b) różnice kursowe		0,00			0,00	
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00			0,00	
d) pozostałe	0,00	0,00		0,00	0,00	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych						

2) Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni		Koszty za rok obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty razem:	19 604 563,37	100,00	27 558 495,38	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	993 985,52	5,07	811 138,02	2,94
2) Zużycie materiałów i energii	7 717 214,91	39,36	11 694 017,50	42,43
3) Usługi obce	3 566 640,03	18,19	5 229 594,14	18,98
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	1 138 472,09	5,81	1 285 525,31	4,66
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	2 192 725,19	11,18	2 605 253,03	9,45
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	376 985,37	1,92	453 436,27	1,65
7) Koszty podróży	213 709,05	1,09	283 161,67	1,03
8) Koszty reprezentacji i reklamy	1 661,00	0,01	250,00	0,00
9) Podatki i opłaty	207 199,66	1,06	158 539,08	0,58
10) Pozostałe koszty rodzajowe	3 195 970,55	16,30	5 037 580,36	18,28

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP
Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Stan na początek roku (BO)	9 531 547,10	11 101 213,36
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	1 569 666,26	2 805 694,96
zysk za rok poprzedni	1 569 666,26	2 805 694,96
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni		
pokrycie strat z lat ubiegłych		
Stan na koniec okresu (BZ)	11 101 213,36	13 906 908,32

7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Przychody z 1% pdof

wpłaty 1 % pdof	Kwota
1. uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych, a wydatkowane w roku obrotowym	731 892,96
2. uzyskane w roku obrotowym	376 718,67
3. wydatkowane w roku obrotowym	193 198,17
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	915 413,46

Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1 % pdof

Opis działania	Kwota
działalność statutowa, program	193 198,17

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
33,88	29,38

2) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

3) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane są porównywalne.

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK

Chorągwi Śląskiej ZHP

Waldemar Sulka

KOMENDANT

CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki