

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Nazwa, siedziba i adres

Nazwa jednostki ZHP ZHP Choraławiew Śląska

Województwo Śląskie

Powiat Chorzów

Gmina Chorzów

Miejscowość Chorzów

Kraj Polska

Województwo Śląskie

Powiat Chorzów

Gmina Chorzów

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:

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2023-12-31

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

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ 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.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2023 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	15 027 633,78	15 518 597,82
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 027 633,78	15 518 597,82
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	10 251 533,21	12 292 708,89
I.	Zapasy	696,41	696,41
II.	Należności krótkoterminowe	2 854 816,18	3 263 919,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 377 845,76	9 014 378,01
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 174,86	13 715,42
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	25 279 166,99	27 811 306,71
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	13 906 908,32	15 651 925,21
I.	Fundusz statutowy	9 711 263,70	11 973 894,62
II.	Pozostałe fundusze	1 798 877,76	1 798 877,76
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(408 928,10)	134 135,94
IV.	Zysk (strata) netto	2 805 694,96	1 745 016,89
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 372 258,67	12 159 381,50
I.	Rezerwy na zobowiązania	490 000,00	490 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	662 978,56	616 039,46
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 419 938,81	2 203 174,29
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 799 341,30	8 850 167,75
	PASYWA razem	25 279 166,99	27 811 306,71

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWY ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	19 453 167,45	30 720 262,55
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 178 896,07	3 534 460,17
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	15 871 297,50	25 226 217,07
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 402 973,88	1 959 585,31
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	22 176 696,53	30 403 935,49
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 224 671,51	3 315 690,90
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	19 769 002,08	26 756 659,30
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	183 022,94	331 585,29
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	(2 723 529,08)	316 327,06
D.	Przychody z działalności gospodarczej	6 421 742,15	3 795 240,99
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 637 015,14	1 903 872,39
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	4 784 727,01	1 891 368,60
G.	Koszty ogólnego zarządu	548 058,50	642 064,98
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 513 139,43	1 565 630,68
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 274 902,38	293 309,10
J.	Pozostałe koszty operacyjne	16 470,97	161 435,93
K.	Przychody finansowe	35 116,49	47 746,37
L.	Koszty finansowe	992,37	233,33
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 805 694,96	1 745 016,89
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	2 805 694,96	1 745 016,89

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2023 do 31.12.2023

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

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	29 797 212,85	972 771,54	8 229,00	30 761 755,39
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	18 830 966,97	899 531,77		19 730 498,74
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 571 339,45	2 979,77	5 769,00	1 568 550,22
6) Środki transportu	1 037 185,45	70 260,00	2 460,00	1 104 985,45
7) Pozostałe środki trwałe	3 407 471,79			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	17 911 554,36	790 021,19	8 229,00	18 693 346,55
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 114 415,87	165 719,52		3 280 135,39
3) Budynki i budowle	9 689 509,08	351 324,99		10 040 834,07
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 395 760,98	37 848,23	5 769,00	1 427 840,21
6) Środki transportu	915 716,70	26 244,77	2 460,00	939 501,47
7) Pozostałe środki trwałe	2 796 151,73	208 883,68		3 005 035,41

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

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	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

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Kuś

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 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	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 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	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

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	2 834 316,18	3 324 471,10
1. Należności długoterminowe		
2. Należności krótkoterminowe	2 834 316,18	3 324 471,10
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	1 506 099,72	2 102 283,26
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	324 296,50	323 768,36
3) z tytułu wynagrodzeń		
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
5) wzajemne rozrachunki	275,00	0,00
6) pozostałe	1 041 597,16	936 371,68
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	7 377 845,76	9 014 378,01
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	5 697 809,55	7 010 760,27
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	1 552 436,73	1 873 952,87
3) środki pieniężne w kasie	27 599,48	29 664,87
4) inne środki pieniężne	100 000,00	100 000,00
5) udzielone pożyczki		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	3 034 250,38	2 771 113,69
Zobowiązania długoterminowe	662 978,56	616 039,46
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	662 978,56	616 039,46
2) pozostałe		
Zobowiązania krótkoterminowe	2 371 271,82	2 155 074,23
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	947 548,53	1 064 312,46
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3) z tytułu kredytów i pożyczek	48 666,99	48 100,06
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	140 572,82	180 672,44
5) z tytułu wynagrodzeń		33,93
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
7) wzajemne rozrachunki		247 097,84
8) pozostałe	1 234 483,48	614 857,50
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	18 174,86	13 715,42	0,00	0,00
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	18 174,86	13 715,42	0,00	0,00
z tego:				
a) ubezpieczenia				
b) prenumerata				
c) domeny internetowe				
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP				
e) pozostałe	18 174,86	13 715,42		
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	39 272,54	160 544,51	7 760 068,76	8 689 623,24
w tym:				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIp oraz prac rozwojowych 845-01			3 666 844,47	3 458 028,87
Darowizny rozliczane w czasie 845-02	0,00	0,00	18 150,34	448 074,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych 845-03			3 293 847,39	3 171 148,71
1% 845-04	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

Zbiórki publiczne 845-05	27 517,14	27 517,14		
Składki członkowskie 845-06	360,00	252,00		
Odpis równowartości prawa użytkowania wieczystego 845-07			154 573,41	109 547,61
Złot Gdańsk 845-08				
Przedpłaty na biwaki 845-09		23 065,00		
Przedpłaty na obozy 845-10		101 190,00		
InterCamp				
Przedpłaty na składki 845-12	11 395,40	8 520,37		
Pozostałe 845-13	0,00	0,00	626 653,15	1 502 824,05
Pozostałe 845-14	0,00	0,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

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	20 382 376,62	100,00	31 052 747,78	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 340 904,87	16,39	5 090 395,98	16,39
a) składki członkowskie określone statutem	1 138 947,50	5,59	1 554 820,41	5,01
b) dotacje i subwencje	1 813 489,40	8,90	2 966 030,39	9,55
c) pozostałe przychody	388 467,97	1,91	569 545,18	1,83
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	15 871 297,50	77,87	25 226 217,07	81,24
a) dotacje i subwencje	1 632 202,86	8,01	2 219 243,03	7,15
b) pozostałe przychody	14 239 094,64	69,86	23 006 974,04	74,09
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	240 965,08	1,18	403 649,50	1,30
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	898 754,64	4,41	293 126,23	0,94
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzona środków trwałych sfinansowanych z dotacji	289 517,28	1,42	289 517,28	0,93
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
d) pozostałe	609 237,36	2,99	3 608,95	0,01
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	30 454,53	0,15	39 359,00	0,13
a) odsetki	25 597,50	0,13	39 359,00	0,13
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00		0,00
d) pozostałe	4 857,03	0,02		0,00

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	6 802 560,85	100,00	3 803 811,23	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	6 421 751,15	94,40	3 795 240,99	99,77
a) produktów	69,98	0,00	0,00	0,00
b) usług	6 421 681,17	94,40	3 795 240,99	99,77
c) towarów		0,00		0,00
d) materiałów		0,00		0,00
2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej	376 147,74	5,53	182,87	0,00
a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych		0,00		0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
c) pozostałe	376 147,74	5,53	182,87	0,00
3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej	4 661,96	0,07	8 387,37	0,22
a) odsetki	4 661,96	0,07	8 387,37	0,22
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) pozostałe		0,00		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Kuś

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	27 184 928,47	100,00	36 319 474,99	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 571 870,65	13,14	5 492 930,08	15,12
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	15 881 296,80	58,42	26 690 248,45	73,49
3) Przychody z działalności gospodarczej	6 421 742,15	23,62	3 795 240,99	10,45
4) Przychody finansowe	35 116,49	0,13	47 746,37	0,13
5) Pozostałe przychody	1 274 902,38	4,69	293 309,10	0,81

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	27 184 928,47	100,00	36 310 904,75	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	376 718,67	1,39	548 629,78	1,51
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	3 445 692,26	12,68	5 185 273,42	14,28
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	3 445 692,26	12,68	5 185 273,42	14,28
d) ze środków państwowych funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	4 025 792,60	14,81	4 891 929,54	13,47
a) ze składek członkowskich	1 138 947,50	4,19	1 554 820,41	4,28
b) z darowizn od osób fizycznych	289 223,00	1,06	453 413,89	1,25
c) z darowizn od osób prawnych	486 836,49	1,79	409 022,47	1,13
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	112 133,09	0,41	184 936,45	0,51
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	1 998 652,52	7,35	2 289 736,32	6,31
4) Z innych źródeł	19 336 724,94	71,13	25 685 072,01	70,74

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

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:	24 379 233,51	100,00	193 198,17	33 030 488,20	100,00	206 263,42
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 302 327,26	9,44	193 198,17	3 350 348,19	10,14	206 263,42
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	19 769 002,08	81,09		26 756 659,30	81,01	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	105 367,19	0,43		296 928,00	0,90	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	1 637 015,14	6,71		1 903 872,39	5,76	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	548 058,50	2,25		642 064,98	1,94	
6) Pozostałe koszty operacyjne	16 470,97	0,07	0,00	80 382,01	0,24	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	1 717,38	0,01		0,00	0,00	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00			0,00	
c) pozostałe	14 753,59	0,06		80 382,01	0,24	
7) Koszty finansowe	992,37	0,00	0,00	233,33	0,00	0,00
a) odsetki	992,37	0,00		0,00	0,00	
b) różnice kursowe		0,00		233,33	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:	27 558 495,38	100,00	34 412 788,84	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	811 138,02	2,94	790 021,19	2,30
2) Zużycie materiałów i energii	11 694 017,50	42,43	14 066 696,48	40,88
3) Usługi obce	5 229 594,14	18,98	6 596 419,92	19,17
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	1 285 525,31	4,66	1 580 264,74	4,59
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	2 605 253,03	9,45	3 470 311,75	10,08
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	453 436,27	1,65	645 469,57	1,88
7) Koszty podróży	283 161,67	1,03	410 374,86	1,19
8) Koszty reprezentacji i reklamy	250,00	0,00	6 030,60	0,02
9) Podatki i opłaty	158 539,08	0,58	196 197,69	0,57
10) Pozostałe koszty rodzajowe	5 037 580,36	18,28	6 651 002,04	19,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Kuś

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)	11 101 213,36	13 906 908,32
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	2 805 694,96	1 745 016,89
zysk za rok poprzedni	2 805 694,96	1 745 016,89
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni		
pokrycie strat z lat ubiegłych		
Stan na koniec okresu (BZ)	13 906 908,32	15 651 925,21

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	915 413,46
2. uzyskane w roku obrotowym	548 629,70
3. wydatkowane w roku obrotowym	206 263,42
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	1 257 779,74

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

Opis działania	Kwota
działalność statutowa, program	206 263,42

GLÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
29,38	28,77

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

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki