

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Nazwa, siedziba i adres

Nazwa jednostki ZHP ZHP Chorańew 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:

2024-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2024-12-31

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 passywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości, następującymi metodami:

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

- 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

ROZLICZNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK

CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2024 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	15 518 597,82	15 540 631,04 ✓
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 15 518 597,82	✓ 15 540 631,04 ✓
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	✓ 12 292 708,89	✓ 15 601 646,04
I.	Zapasy	✓ 696,41	✓ 478,41 ✓
II.	Należności krótkoterminowe	✓ 3 263 919,05	✓ 7 034 083,35 ✓
III.	Inwestycje krótkoterminowe	✓ 9 014 378,01	✓ 8 551 063,35 ✓
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	✓ 13 715,42	✓ 16 020,93 ✓
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		✓ 27 811 306,71	✓ 31 142 277,08
Wiersz	PASywa	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	✓ 15 651 925,21	✓ 18 601 416,91
I.	Fundusz statutowy	✓ 11 973 894,62	✓ 13 681 000,25 ✓
II.	Pozostałe fundusze	✓ 1 798 877,76	✓ 1 798 877,76 ✓
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	134 135,94	✓ 172 047,20 ✓
IV.	Zysk (strata) netto	✓ 1 745 016,89	✓ 2 949 491,70 ✓
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 159 381,50	✓ 12 540 860,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	✓ 490 000,00	✓ 490 000,00 ✓
II.	Zobowiązania długoterminowe	✓ 616 039,46	✓ 561 628,47 ✓
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 203 174,29	✓ 2 812 205,38 ✓
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	✓ 8 850 167,75	✓ 8 677 026,32 ✓
PASywa razem		✓ 27 811 306,71	✓ 31 142 277,08

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	30 720 262,55	35 923 008,35
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 534 460,17	3 256 598,71
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 226 217,07	29 581 801,47
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 959 585,31	3 084 608,17
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	30 403 935,49	32 938 699,65 ✓
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 315 690,90	2 991 895,54 ✓
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 756 659,30	29 726 353,17 ✓
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	331 585,29	220 450,94 ✓
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	316 327,06	2 984 308,70
D.	Przychody z działalności gospodarczej	3 795 240,99	2 460 651,53 ✓
E.	Koszty działalności gospodarczej	1 903 872,39	2 015 342,11 ✓
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 891 368,60	445 309,42 ✓
G.	Koszty ogólnego zarządu	642 064,98	818 785,36 ✓
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 565 630,68	2 610 832,76
I.	Pozostałe przychody operacyjne	293 309,10	270 443,88 ✓
J.	Pozostałe koszty operacyjne	161 435,93	14 594,82 ✓
K.	Przychody finansowe	47 746,37	83 484,61 ✓
L.	Koszty finansowe	233,33	674,73 ✓
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 745 016,89	2 949 491,70
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	1 745 016,89	2 949 491,70

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2024 do 31.12.2024

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 Rożycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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	30 761 755,39	2 312 647,39	142 888,70	32 931 514,08
w tym:				
1) Grunty własne	916 780,60	105 633,21		1 022 413,81
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	4 033 468,59			4 033 468,59
3) Budynki i budowle	19 730 498,74	1 786 911,61	40 535,63	21 476 874,72
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 568 550,22	128 615,33	19 332,70	1 677 832,85
6) Środki transportu	1 104 985,45	159 820,65	51 480,00	1 213 326,10
7) Pozostałe środki trwałe	3 407 471,79	131 666,59	31 540,37	3 507 598,01

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	18 675 738,48	959 857,39	59 708,71	19 575 887,16
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 280 135,39	152 238,41		3 432 373,80
3) Budynki i budowle	10 040 834,07	524 832,55	5 435,64	10 560 230,98
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 410 232,14	35 083,58	19 332,70	1 425 983,02
6) Środki transportu	939 501,47	40 627,72	3 400,00	976 729,19
7) Pozostałe środki trwałe	3 005 035,41	207 075,13	31 540,37	3 180 570,17

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
CHORĄGI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

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	29 797 212,85	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	0,00	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	0,00	0,00	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
CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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
CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

SKARBNIK

CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

IV. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy razem	696,41	478,41
w tym:		
1) materiały	696,41	478,41
2) towary		
3) zaliczki na poczet dostaw		

4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności razem	3 324 471,10	7 153 087,60
1. Należności długoterminowe		
2. Należności krótkoterminowe	3 324 471,10	7 153 087,60
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	2 102 283,26	3 085 830,41
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	323 768,36	508 829,49
3) z tytułu wynagrodzeń		
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
5) wzajemne rozrachunki	0,00	3 322,27
6) pozostałe	936 371,68	3 593 057,63
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	9 014 378,01	8 551 063,35
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	7 010 760,27	7 974 775,48
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	1 873 952,87	548 985,75
3) środki pieniężne w kasie	29 664,87	27 302,12
4) inne środki pieniężne	100 000,00	0,00
5) udzielone pożyczki		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

IV. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	2 771 113,69	3 319 422,86
Zobowiązania długoterminowe	616 039,46	555 317,54
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	616 039,46	555 317,54
2) pozostałe		
Zobowiązania krótkoterminowe	2 155 074,23	2 764 105,32
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	1 064 312,46	1 241 045,59
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3) z tytułu kredytów i pożyczek	48 100,06	54 410,99
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	180 672,44	388 747,55
5) z tytułu wynagrodzeń	33,93	0,00
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
7) wzajemne rozrachunki	247 097,84	207 063,93
8) pozostałe	614 857,50	872 837,26
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	13 715,42	16 020,93	0,00	0,00
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	13 715,42	16 020,93	0,00	0,00
z tego:				
a) ubezpieczenia				
b) prenumerata				
c) domeny internetowe				
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP				
e) pozostałe	13 715,42	16 020,93		
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	160 544,51	41 767,14	8 689 623,24	8 635 259,18
w tym:				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIp oraz prac rozwojowych 845-01			3 458 028,87	3 627 870,96
Darowizny rozliczane w czasie 845-02	0,00	0,00	448 074,00	448 074,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych 845-03			3 171 148,71	3 048 450,03
1% 845-04	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rozycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

Zbiórki publiczne 845-05	27 517,14	27 517,14		
Składki członkowskie 845-06	252,00	528,00		
Odpis równowartości prawa użytkowania wieczystego 845-07			109 547,61	0,00
Złot Gdańsk 845-08				
Przedpłaty na biwaki 845-09	23 065,00	5 860,00		
Przedpłaty na obozy 845-10	101 190,00	0,00		
InterCamp				
Przedpłaty na składki 845-12	8 520,37	7 862,00		
Pozostałe 845-13	0,00	0,00	1 502 824,05	1 450 170,58
Pozostałe 845-14	0,00	0,00		60 693,61

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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	31 052 747,78	85,63	36 262 311,14	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 090 395,98	14,04	5 888 072,27	16,24
a) składki członkowskie określone statutem	1 554 820,41	4,29	2 631 473,56	7,26
b) dotacje i subwencje	2 966 030,39	8,18	2 573 201,49	7,10
c) pozostałe przychody	569 545,18	1,57	683 397,22	1,88
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	25 226 217,07	69,57	29 581 801,47	81,58
a) dotacje i subwencje	2 219 243,03	6,12	1 874 705,72	5,17
b) pozostałe przychody	23 006 974,04	63,45	27 707 095,75	76,41
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	403 649,50	1,11	453 134,61	1,25
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	293 126,23	0,81	265 642,43	0,73
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	289 517,28	0,80	233 345,45	0,64
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	3 608,95	0,01	32 296,98	0,09
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	39 359,00	0,11	73 660,36	0,20
a) odsetki	39 359,00	0,11	73 660,36	0,20
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00		0,00
d) pozostałe		0,00		0,00

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	3 803 811,23	153,67	2 475 277,23	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	3 795 240,99	153,33	2 460 651,53	99,41
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	3 795 240,99	153,33	2 460 651,53	99,41
c) towarów		0,00		0,00
d) materiałów		0,00		0,00
2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej	182,87	0,01	4 801,45	0,19
a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych		0,00		0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
c) pozostałe	182,87	0,01	4 801,45	0,19
3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej	8 387,37	0,34	9 824,25	0,40
a) odsetki	8 387,37	0,34	9 824,25	0,40
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) pozostałe		0,00		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

IV. Informacja dodatkowa

3) Łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
łączna kwota przychodów ogółem	36 319 474,99	93,76	38 737 588,37	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 492 930,08	14,18	✓ 6 341 206,88	16,37
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	26 690 248,45	68,90	29 581 801,47	76,36
3) Przychody z działalności gospodarczej	3 795 240,99	9,80	2 460 651,53	6,35
4) Przychody finansowe	47 746,37	0,12	83 484,61	0,22
5) Pozostałe przychody	293 309,10	0,76	270 443,88	0,70

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	36 310 904,75	93,77	38 722 962,67	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	548 629,78	1,42	680 397,22	1,76
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	5 185 273,42	13,39	5 131 304,43	13,25
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	5 185 273,42	13,39	5 131 304,43	13,25
d) ze środków państwowych funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	4 891 929,54	12,63	5 764 629,41	14,89
a) ze składek członkowskich	1 554 820,41	4,02	2 631 473,56	6,80
b) z darowizn od osób fizycznych	453 413,89	1,17	360 116,90	0,93
c) z darowizn od osób prawnych	409 022,47	1,06	272 698,59	0,70
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	184 936,45	0,48	271 683,17	0,70
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	2 289 736,32	5,91	2 228 657,19	5,76
4) Z innych źródeł	25 685 072,01	66,33	27 146 631,61	70,10

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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:	33 030 488,20	92,29	206 263,42	35 788 096,67	100,00	275 290,39
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 350 348,19	9,36	206 263,42	3 020 454,24	8,44	275 290,39
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	26 756 659,30	74,76		29 726 353,17	83,06	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	296 928,00	0,83		191 892,24	0,54	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	1 903 872,39	5,32		2 015 342,11	5,63	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	642 064,98	1,79		818 785,36	2,29	
6) Pozostałe koszty operacyjne	80 382,01	0,22	0,00	14 594,82	0,04	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00			0,00	
c) pozostałe	80 382,01	0,22		14 594,82	0,04	
7) Koszty finansowe	233,33	0,00	0,00	674,73	0,00	0,00
a) odsetki	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) różnice kursowe	233,33	0,00		674,73	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:	34 412 788,84	96,20	35 772 827,12	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	790 021,19	2,21	959 857,39	2,68
2) Zużycie materiałów i energii	14 066 696,48	39,32	14 700 415,11	41,09
3) Usługi obce	6 596 419,92	18,44	7 417 975,63	20,74
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	1 580 264,74	4,42	2 075 643,76	5,80
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	3 470 311,75	9,70	3 893 209,48	10,88
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	645 469,57	1,80	628 770,61	1,76
7) Koszty podróży	410 374,86	1,15	502 959,84	1,41
8) Koszty reprezentacji i reklamy	6 030,60	0,02	0,00	0,00
9) Podatki i opłaty	196 197,69	0,55	202 267,35	0,57
10) Pozostałe koszty rodzajowe	6 651 002,04	18,59	5 391 727,95	15,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KAMERUNANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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	12 808 318,99
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	1 707 105,63	2 949 491,70
zysk za rok poprzedni	1 707 105,63	2 949 491,70
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni		
pokrycie strat z lat ubiegłych		
Stan na koniec okresu (BZ)	12 808 318,99	15 757 810,69

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	1 021 442,02
2. uzyskane w roku obrotowym	680 397,22
3. wydatkowane w roku obrotowym	275 290,39
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	1 426 548,85

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

Opis działania	Kwota
działalność statutowa, program	275 290,39

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

IV. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
28,77	30,91

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

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Krystian Łaszewski