

Łachomy.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Nazwa, siedziba i adres

Nazwa jednostki ZHP ZHP Chorągiew Śląska

Siedziba Województwo Śląskie

Powiat Chorzów

Gmina Chorzów

Miejscowość Chorzów

Kraj Polska

Województwo Śląskie

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

0000273051

2 Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

2025-12-31

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 KOSZTOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

- 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

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Krystian Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2025 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	15 540 631,04	16 519 543,52
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 540 631,04	16 519 543,52
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	15 601 646,04	22 538 410,56
I.	Zapasy	478,41	478,41
II.	Należności krótkoterminowe	7 034 083,35	7 781 545,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 551 063,35	14 725 500,59
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 020,93	30 886,07
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		31 142 277,08	39 057 954,08
Wiersz	PASYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	18 601 416,91	23 032 093,76
I.	Fundusz statutowy	13 681 000,25	16 792 735,69
II.	Pozostałe fundusze	1 798 877,76	1 798 877,76
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	172 047,20	9 803,46
IV.	Zysk (strata) netto	2 949 491,70	4 430 676,85
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 540 860,17	16 025 860,32
I.	Rezerwy na zobowiązania	490 000,00	490 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	561 628,47	534 860,06
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 812 205,38	6 989 824,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	8 677 026,32	8 011 175,74
	PASYWA razem	31 142 277,08	39 057 954,08

2026-03-31

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

III. RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	35 923 008,35	✓ 37 106 803,85
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 256 598,71	7 419 253,88
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	29 581 801,47	26 480 124,40
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	3 084 608,17	3 207 425,57
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	32 938 699,65	37 935 340,44 ✓
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 991 895,54	4 690 738,41
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	29 726 353,17	32 903 328,99
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	220 450,94	341 273,04
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	2 984 308,70	(828 536,59)
D.	Przychody z działalności gospodarczej	2 460 651,53	✓ 8 142 078,96
E.	Koszty działalności gospodarczej	2 015 342,11	2 323 602,85 ✓
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	445 309,42	5 818 476,11
G.	Koszty ogólnego zarządu	818 785,36	781 642,55 ✓
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 610 832,76	4 208 296,97
I.	Pozostałe przychody operacyjne	270 443,88	✓ 160 880,13
J.	Pozostałe koszty operacyjne	14 594,82	85 495,26 ✓
K.	Przychody finansowe	83 484,61	✓ 147 764,79
L.	Koszty finansowe	674,73	769,78 ✓
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 949 491,70	4 430 676,85
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	2 949 491,70	4 430 676,85

2026-03-31

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2025 do 31.12.2025

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
hm. Krystyna Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Rożycki

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	32 931 514,08	457 694,78	195 640,61	33 193 568,25
w tym:				
1) Grunty własne	1 022 413,81			1 022 413,81
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	4 033 468,59			4 033 468,59
3) Budynki i budowle	21 476 874,72	116 086,00		21 592 960,72
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 677 832,85	128 371,81	41 646,85	1 764 557,81
6) Środki transportu	1 213 326,10	69 100,00	78 300,00	1 204 126,10
7) Pozostałe środki trwałe	3 507 598,01	144 136,97	75 693,76	3 576 041,22

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	19 575 887,16	686 260,39	157 230,38	20 104 917,17
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 432 373,80	35 358,60		3 467 732,40
3) Budynki i budowle	10 560 230,98	408 394,04		10 968 625,02
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00			0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 425 983,02	46 632,38	3 236,62	1 469 378,78
6) Środki transportu	976 729,19	43 786,83	78 300,00	942 216,02
7) Pozostałe środki trwałe	3 180 570,17	152 088,54	75 693,76	3 256 964,95

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

SKAŁBNIK
CHORĄGWIA ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krzysztof Laszewski

KOMENDANT
CHORĄGWIA ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rozycki

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	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

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK

CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

KOMENDANT

CHORĄGW ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

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

4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności razem	7 153 087,60	7 900 549,74
1. Należności długoterminowe		
2. Należności krótkoterminowe	7 153 087,60	7 900 549,74
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	3 085 830,41	4 415 469,67
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	508 829,49	569 631,22
3) z tytułu wynagrodzeń		
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
5) wzajemne rozrachunki	3 322,27	320,00
6) pozostałe	3 593 057,63	2 953 081,05
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	8 551 063,35	14 725 469,11
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	7 974 775,48	6 835 327,46
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	548 985,75	7 855 466,53
3) środki pieniężne w kasie	27 302,12	34 675,12
4) inne środki pieniężne	0,00	0,00
5) udzielone pożyczki		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKAŻBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rozycki

IV. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	3 319 422,86	7 463 781,51
Zobowiązania długoterminowe	555 317,54	522 057,05
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	555 317,54	522 057,05
2) pozostałe		
Zobowiązania krótkoterminowe	2 764 105,32	6 941 724,46
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	1 241 045,59	3 190 221,63
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
3) z tytułu kredytów i pożyczek	54 410,99	60 903,07
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	388 747,55	458 289,49
5) z tytułu wynagrodzeń	0,00	89 184,29
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami		
7) wzajemne rozrachunki	207 063,93	283 874,51
8) pozostałe	872 837,26	2 859 251,47
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	16 020,93	30 886,07	0,00	0,00
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	16 020,93	30 886,07	0,00	0,00
z tego:				
a) ubezpieczenia				
b) prenumerata				
c) domeny internetowe				
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP				
e) pozostałe	16 020,93	30 886,07		
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	41 767,14	56 376,14	8 635 259,18	7 954 799,60
w tym:				
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNiP oraz prac rozwojowych 845-01			3 627 870,96	3 121 405,78
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			3 048 450,03	2 925 751,35
1% 845-04	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krzysztof Łaszewski

ROMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

Zbiórki publiczne 845-05	27 517,14	27 517,14		
Składki członkowskie 845-06	528,00	11 378,00		
Odpis równowartości prawa użytkowania wieczystego 845-07			0,00	0,00
Złot Gdańsk 845-08				
Przedpłaty na biwaki 845-09	5 860,00	7 860,00		
Przedpłaty na obozy 845-10	0,00	3 300,00		
InterCamp				
Przedpłaty na składki 845-12	7 862,00	6 321,00		
Pozostałe 845-13	0,00	0,00	1 450 170,58	1 398 874,86
Pozostałe 845-14	0,00	0,00	60 693,61	60 693,61

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Laszewski

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	36 262 311,14	100,00	37 397 965,43	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	5 888 072,27	16,24	10 155 443,71	27,16
a) składki członkowskie określone statutem	2 631 473,56	7,26	2 735 247,93	7,31
b) dotacje i subwencje	2 573 201,49	7,10	6 525 617,88	17,45
c) pozostałe przychody	683 397,22	1,88	894 577,90	2,39
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	29 581 801,47	81,58	26 480 124,40	70,81
a) dotacje i subwencje	1 874 705,72	5,17	1 728 820,98	4,62
b) pozostałe przychody	27 707 095,75	76,41	24 751 303,42	66,18
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	453 134,61	1,25	471 235,74	1,26
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	265 642,43	0,73	148 586,89	0,40
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	233 345,45	0,64	123 797,76	0,33
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	32 296,98	0,09	24 789,13	0,07
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	73 660,36	0,20	142 574,69	0,38
a) odsetki	73 660,36	0,20	142 574,69	0,38
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	2 475 277,23	100,00	8 159 562,30	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	2 460 651,53	99,41	8 142 078,96	99,79
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	2 460 651,53	99,41	8 142 078,96	99,79
c) towarów		0,00		0,00
d) materiałów		0,00		0,00
2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej	4 801,45	0,19	12 293,24	0,15
a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych		0,00		0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
c) pozostałe	4 801,45	0,19	12 293,24	0,15
3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej	9 824,25	0,40	5 190,10	0,06
a) odsetki	9 824,25	0,40	5 190,10	0,06
b) różnice kursowe		0,00		0,00
c) pozostałe		0,00		0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krzysztof Łaszewski

REKOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki

IV. Informacja dodatkowa

3) łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
łączna kwota przychodów ogółem	38 737 588,37	100,00	45 557 527,73	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	6 341 206,88	16,37	10 626 679,45	23,33
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	29 581 801,47	76,36	26 480 124,40	58,12
3) Przychody z działalności gospodarczej	2 460 651,53	6,35	8 142 078,96	17,87
4) Przychody finansowe	83 484,61	0,22	147 764,79	0,32
5) Pozostałe przychody	270 443,88	0,70	160 880,13	0,35

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	38 722 962,67	100,00	45 557 527,73	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	680 397,22	1,76	894 577,90	1,96
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	5 131 304,43	13,25	8 254 438,86	18,12
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	5 131 304,43	13,25	8 254 438,86	18,12
d) ze środków państwowych funduszy celowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	5 764 629,41	14,89	5 467 093,07	12,00
a) ze składek członkowskich	2 631 473,56	6,80	2 735 247,93	6,00
b) z darowizn od osób fizycznych	360 116,90	0,93	272 698,59	0,60
c) z darowizn od osób prawnych	272 698,59	0,70	61 466,64	0,13
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	271 683,17	0,70	241 148,15	0,53
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	2 228 657,19	5,76	2 156 531,76	4,73
4) Z innych źródeł	27 146 631,61	70,10	30 941 417,90	67,92

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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:	35 788 096,67	100,00	275 290,39	41 145 050,88	100,00	404 152,88
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 020 454,24	8,44	275 290,39	4 769 806,03	11,59	404 152,88
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	29 726 353,17	83,06		32 903 328,99	79,97	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	191 892,24	0,54		280 405,42	0,68	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	2 015 342,11	5,63		2 323 602,85	5,65	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	818 785,36	2,29		781 642,55	1,90	
6) Pozostałe koszty operacyjne	14 594,82	0,04	0,00	85 495,26	0,21	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	14 594,82	0,04		85 495,26	0,21	
7) Koszty finansowe	674,73	0,00	0,00	769,78	0,00	0,00
a) odsetki	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) różnice kursowe	674,73	0,00		769,78	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		0,00				

2) Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni		Koszty za rok obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty razem:	35 772 827,12	100,00	41 040 585,84	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	959 857,39	2,68	615 098,42	1,50
2) Zużycie materiałów i energii	14 700 415,11	41,09	17 553 789,56	42,77
3) Usługi obce	7 417 975,63	20,74	8 951 801,08	21,81
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	2 075 643,76	5,80	2 270 387,61	5,53
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	3 893 209,48	10,88	4 251 482,62	10,36
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	628 770,61	1,76	699 918,46	1,71
7) Koszty podróży	502 959,84	1,41	522 049,90	1,27
8) Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	254,00	0,00
9) Podatki i opłaty	202 267,35	0,57	213 450,37	0,52
10) Pozostałe koszty rodzajowe	5 391 727,95	15,07	5 962 353,82	14,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Krystian Łaszewski

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)	12 808 318,99	15 757 810,69
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	2 949 491,70	4 430 676,85
zysk za rok poprzedni	2 949 491,70	4 430 676,85
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni		
pokrycie strat z lat ubiegłych		
Stan na koniec okresu (BZ)	15 757 810,69	20 188 487,54

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	996 149,28
2. uzyskane w roku obrotowym	894 577,90
3. wydatkowane w roku obrotowym	404 152,88
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	1 486 574,30

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

Opis działania	Kwota
działalność statutowa, program	404 152,88

GLÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Kuś

SKARBNIK
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Krzysztof Łaszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP
hm. Marcin Różycki

IV. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
30,91	33,59

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

hm. Krystyna Laszewski

KOMENDANT
CHORĄGWI ŚLĄSKIEJ ZHP

hm. Marcin Rożycki