IV. INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu obejmują w szczególnosci:

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	inne	(7+8+9)	(2 + 6 – 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty własne	97 444,00				0,00				0,00	97 444,00
Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 222 145,00				0,00	691 338,84			691 338,84	2 530 806,16
Budynki i budowle	14 799 234,51		11 881,80		11 881,80		6 707,00		6 707,00	14 804 409,31
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali					0,00				0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 087 853,43		31 968,21		31 968,21		13 946,01	1 417,03	15 363,04	1 104 458,60
Środki transportu	1 022 935,22		51 268,02		51 268,02	8 400,00			8 400,00	1 065 803,24
Pozostałe środki trwałe	1 120 971,87		82 791,66		82 791,66		8 648,00		8 648,00	1 195 115,53
Razem	**21 350 584,03**	**0,00**	**177 909,69**	**0,00**	**177 909,69**	**699 738,84**	**29 301,01**	**1 417,03**	**730 456,88**	**20 798 036,84**

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Grunty własne	0,00				0,00		0,00	**97 444,00**	**97 444,00**
Prawo użytkowania wieczystego gruntu	3 173 744,06		34 071,81		34 071,81	691 338,84	2 516 477,03	**48 400,94**	**14 329,13**
Budynki i budowle	6 416 999,27		392 105,99		392 105,99	1 038,17	6 808 067,09	**8 382 235,24**	**7 996 342,22**
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali					0,00		0,00	**0,00**	**0,00**
Urządzenia techniczne i maszyny	1 006 666,87		37 822,35		37 822,35	13 946,01	1 030 543,21	**81 186,56**	**73 915,39**
Środki transportu	966 085,91		32 286,73		32 286,73	3 920,01	994 452,63	**56 849,31**	**71 350,61**
Pozostałe środki trwałe	1 019 892,75		70 843,78		70 843,78	8 648,00	1 082 088,53	**101 079,12**	**113 027,00**
Razem	**12 583 388,86**	**0,00**	**567 130,66**	**0,00**	**567 130,66**	**718 891,03**	**12 431 628,49**	**8 767 195,17**	**8 366 408,35**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Krużkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencje	32 443,23				0,00		313,75		313,75	32 129,48
Pozostale	27 167,79				0,00				0,00	27 167,79
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
Razem	59 611,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313,75	0,00	313,75	59 297,27

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Licencje	32 077,23				0,00	313,75	31 763,48	366,00	366,00
Pozostale	26 955,15				0,00		26 955,15	223,67	212,64
					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	59 032,38	0,00	0,00	0,00	0,00	313,75	58 718,63	589,67	578,64

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4– 5 – 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 – 10)	na początek roku obrotowego (2 – 8)	na koniec roku obrotowego (7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
						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	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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5
Koszty zakończonych prac rozwojowych				
Wartość firmy				

4) wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Nota 7 Grunty użytkowane wieczyście

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	(3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1/1,1/2,1/3,1/5/1,6,1/7,2/1, 2/2,2/3,3;4;5	Powierzchnia (m2)	*15,06 ha*			*15,06 ha*
	Wartość (zł)	180 720,00			180 720,00
KH Łódź-Górna Rusinowo	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	338 220,00			338 220,00
KH Łódź-Widzew Jarosławiec	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	218 225,00			218 225,00
KH Pabianice Małecz	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	48 100,00			48 100,00
KH Pabianice Dwernik	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	157 000,00			157 000,00
KH Łódź-Bałuty ul. Wrześnieńska	powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	195 000,00			195 000,00
KH Piotrów Tryb. WłodZImierzów	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	303 750,00			303 750,00
Chorągiew Łódzka Rusinowa	Powierzchnia (m2)	*3,6923 ha*		*2,1795 ha*	
	Wartość (zł)	1 171 200,00		691 338,84	479 861,16
Chorągiew Łódzka ul. Stefanowskiego	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	790 650,00			790 650,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 8 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
I. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:	65 693,13	0,00	0,00	**65 693,13**
1)najmu				**0,00**
2)dzierżawy				**0,00**
3)leasingu	19 105,69			**19 105,69**
4)innych umów	46 587,44			**46 587,44**
II. Wartość nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:	0,00	0,00	0,00	0,00
1)najmu				**0,00**
2)dzierżawy				**0,00**
3)leasingu				**0,00**
4)innych umów				**0,00**
Razem	**65 693,13**	**0,00**	**0,00**	**65 693,13**

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji,

Nota 9 Papiery wartosciowe i prawa

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				Razem
		świadectwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość					
	wartość					
Zwiększenia	ilość					
	wartość					
Zmniejszenia	ilość					
	wartość					
Stan na koniec roku obrotowego	ilość					
	wartość					

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		Zwiększenia - utworzenie	Zmniejszenie – wykorzystanie odpisu	Zmniejszenie – rozwiązanie niewykorzystanego odpisu	
1	2	3	4	5	6
długoterminowe					0,00
krótkoterminowe					0,00
Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy Związku Harcestwa Polskiego

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy działalności gospodarczej, rezerwowych oraz funduszu z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nota 11 Zmiany stanów funduszy działalności gospodarczej i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2 + 3)
	działalności gospodarczej	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego			**0,00**
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– podział zysku			0,00
– inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty			0,00
– inne			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	**0,00**	**0,00**	**0,00**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Paborska-Grzelewska

Nota 12 Zmiany w stanie funduszu z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość funduszu na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych				0,00
Wycena inwestycji długoterminowych				0,00
Inne	1 066 292,73		5 325,14	1 060 967,59
Razem	**1 066 292,73**	**0,00**	**5 325,14**	**1 060 967,59**

IV. INFORMACJA DODATKOWA

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 13 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych	
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 493 483,20
3. Razem zysk do podziału	1 493 483,20
4. Proponowany podział zysku	1 493 483,20
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– zwiększenie funduszu statutowego	1 493 483,20
– zwiększenie funduszu z działalności gospodarczej	
– inne	
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 14 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	
2. Strata netto za rok obrotowy	
3. Razem strata do pokrycia	0,00
4. Proponowane źródła pokrycia straty	0,00
– fundusz działalności gospodarczej	
– fundusz statutowy	
– inne	
5. Niepokryta strata	0,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 15 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
			Wykorzystanie rezerwy	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy	razem (4 + 5)	(2 + 3 – 6)
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
– na pozostałe koszty					0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
– na pozostałe koszty					0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,
b) powyżej 1 roku do 3 lat,
c) powyżej 3 do 5 lat,
d) powyżej 5 lat

Nota 16 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 - 5)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług				0,00					0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	183 720,85	99 813,74	126 822,95	52 091,72	0,00	0,00	0,00	0,00	310 543,80	151 905,46
– kredyty i pożyczki	183 720,85	99 813,74	126 822,95	52 091,72					310 543,80	151 905,46
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych									0,00	0,00
– z tytułu wynagrodzeń									0,00	0,00
– inne				0,00					0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych									0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
Razem	183 720,85	99 813,74	126 822,95	52 091,72	0,00	0,00	0,00	0,00	310 543,80	151 905,46

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 17 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Hipoteka	139 379,57	89 208,95	510 000,00	510 000,00	510 000,00	510 000,00		
Hipoteka	58 274,91	37 391,51	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00		
Hipoteka	3 000,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00		
weksel	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
Hipoteka	112 630,76	0,00	166 563,25	0,00	166 563,25	0,00		
Razem	413 285,24	126 600,46	1 070 563,25	654 000,00	970 563,25	654 000,00	100 000,00	0,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 18 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	48 059,43	9 712,00	19 349,43	**38 422,00**
Opłacona (z góry, np. na następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki				0,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze				0,00
Inne	48 059,43	9 712,00	19 349,43	38 422,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego				0,00
Inne				0,00

Nota 19 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNiP oraz prac rozwojowych	5 640 201,53	29 305,00	240 815,41	5 428 691,12
Otrzymane środki na przyszłe zadania	3 600,00	23 224,60	6 549,60	20 275,00
Składki członkowskie				0,00
Pozostałe	382 861,13		39 551,45	343 309,68
Razem	**6 026 662,66**	**52 529,60**	**286 916,46**	**5 792 275,80**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 20 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie pozycji	Popzycja bilansu/kwota		Popzycja bilansu/kwota		Razem (3+5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem		0,00		0,00	0,00

Nota 21 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie pozycji	Popzycja bilansu/kwota		Popzycja bilansu/kwota		Razem (3+5)
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem		0,00		0,00	0,00

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nota 22 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 7)	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00	0,00	
- kaucje i wadia						0,00	0,00	
- indos weksli						0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy						0,00	0,00	
- nieznane roszczenia wierzycieli						0,00	0,00	
- inne						0,00	0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
- udzielone gwarancje i poręczenia						0,00	0,00	
- kaucje i wadia						0,00	0,00	
- indos weksli						0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy						0,00	0,00	
- nieuznane roszczenia wierzycieli						0,00	0,00	
- inne						0,00	0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń						0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota 23 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razem								

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nota 24 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na				Uwagi
		wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
		przychody finansowe	koszty finansowe	zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

Nota 25 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
	1 061 001,92	0,00	0,00	1 061 001,92
				0,00
Razem	**1 061 001,92**	0,00	0,00	**1 061 001,92**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat obejmują w szczególności:

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1) produktów						
2) usług	2 436 229,29	2 338 446,03				
3) towarów	32 787,86	79 925,40				
4) materiałów						
Razem przychody ze sprzedaży netto	2 469 017,15	2 418 371,43	0,00	0,00	0,00	0,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,
b) zużycia materiałów i energii,
c) usług obcych,
d) podatków i opłat,
e) wynagrodzeń,
f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nota 27 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	552 405,00	567 130,66
2. Zużycie materiałów i energii	5 433 648,06	5 678 884,92
3. Usługi obce	5 032 401,20	4 156 790,80
4. Wynagrodzenia z umów o pracę	1 017 605,16	981 110,78
5. Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	1 079 392,24	1 057 306,14
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	252 634,21	294 439,79
7. Koszty podróży	230 568,91	218 779,77
8. Koszty reprezentacji i reklamy	26 127,48	18 275,50
9. Podatki i opłaty	336 227,47	338 633,05
10. Pozostałe koszty rodzajowe	290 491,84	324 207,35
11. Razem	**14 251 501,57**	**13 635 558,76**
12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 28 Odpisy aktualizujące środki trwałe

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	Kwota
1	2
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
Razem	0,00

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 29 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	2	3	4	5	6
Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
Utrata rynków zbytu					0,00
Inne przyczyny					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 30 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 31 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	**15 400 557,76**
1) Przychody ze składek członkowskich	371 611,52
2) Inne przychody działalności statutowej	10 903 081,86
3) Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	2 505 792,74
4) Pozostałe przychody operacyjne	1 609 849,66
5) Przychody finansowe	10 221,98
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)	**-2 335 916,63**
1) Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	2 335 916,63
- przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami	238 492,92
- równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa wieczystego użytkowania gruntów	33 821,81
- naliczone odsetki	3 804,24
- naliczone różnice kursowe	47,76
- aktualizacja wartości udziałów	
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	
- skutki wyceny nieruchomości	
- dotacje otrzymane w latach poprzednich a rozliczone w roku bieżącym	
- przychody w wysokości amortyzacji WNiP otrzymanych nieodpłatnie	27 935,36
- wpłaty uczestników w roku bieżącym na zadania realizowane w latach następnych	20 275,00
- pozostałe	0,00
- obroty wewnętrze	2 011 539,54
2) Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	0,00

- dotacje do rozliczenia w latach następnych	
- wpłaty uczestników na zadania realizowane w latach następnych	
- odsetki naliczone w latach poprzednich a wpłacone w roku bieżącym	
- pozostałe	0,00
3. Przychody podatkowe 1+ lub -2)	**13 064 641,13**
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	**13 898 005,56**
1) koszty działalności statutowej sfinansowane ze składek	138 175,74
2) inne koszty działalności statutowej	10 178 198,10
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	1 941 298,05
4) koszty ogólnego zarządu	1 487 009,30
5) pozostałe koszty operacyjne	82 811,59
6) koszty finansowe	70 512,78
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	**47 733,95**
1) odsetki budżetowe zapłacone	21 665,38
2) odsetki od dotacji zapłacone	1 948,57
3) kary, grzywny, mandaty	
4)wpłaty na PFRON	
5)wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	
6) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	24 120,00
7) zawinione straty	
8)niedobory zawinione	
9) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP	
10) kwoty skradzione, zgubione	
11) należności odpisane jako nieściągalne, jeśli na mocy postanowień art. 16, ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu	
12) pozostałe	0,00

6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	**3 899 467,11**
1) koszty sfinansowane z dotacji	1 232 757,12
2) amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacjami	238 492,92
3) amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	34 071,81
4) amortyzacja środków trwałych służących działalności statutowej	280 031,91
5) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę	2 103,90
6) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.	9 592,00
7) ujęte w koszty, lecz nieprzekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	22 392,20
8) naliczone i niezapłacone różnice kursowe	
9) odpisy aktualizujące należności	
10) przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych	
11) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnienia funkcji	
12) składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	200,00
13) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione, w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych o charakterze przejściowym	61 472,02
- rezerwa na badanie bilansu	
- aktualizacja wartości udziałów	
- naliczone odsetki	60 825,86
karma dla psa	646,16
14) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – różnice o charakterze trwałym	0,00
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	
15) obroty wewnętrzne	2 018 353,23
7. Koszty podatkowe z lat poprzednich, nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	**44 214,22**
1) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę w roku bieżącym które zarachowane były w roku poprzednim	31 155,90

2) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.. w roku bieżącym, które zarachowane były w roku poprzednim	6 908,13
3) przekazane do ZUS w roku bieżącym a zarachowane w roku poprzednim składki na ubezpieczenia społeczne w części opłaconej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	6 150,19
4) wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	
5) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku bieżącym	
6) amortyzacja nieruchomości w inwestycji	
7) należności nieściągalne odpisane w ciężar odpisów aktualizujących utworzonych w latach poprzednich - w kwocie stanowiącej koszty uzyskania przychodu	
8. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4-5-6+7)	**9 995 018,72**
9. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-8)	**3 069 622,41**
10. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatko-wane na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe"	47 733,95
1) wydatki na cele niestatutowe stanowiące koszty bilansowe roku bieżącego - kwota z poz. 5	47 733,95
2) wydatki na cele niestatutowe stanowiące koszty bilansowe lat ubiegłych	
11. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe" tytułu przekazania na działalność gospodarczą	
12. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 10+11)	9 069,45

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nota 33 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1	2	3
Różnice kursowe, w tym z tytułu:		
Odsetki, w tym z tytułu:		
Razem		

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 34 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	29 305,00	
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Batorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota 35 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2. Koszty		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

„Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny".

Nota 36 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
	UAH	252/A/NBP/2016	0,1542
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	252/A/NBP/2016	4,424
– korona duńska	DDK	252/A/NBP/2016	0,5951
– funt szterling	GBP	252/A/NBP/2016	5,1445
– frank szwajcarski	CHF		
	UAH	252/A/NBP/2016	0,1542
4. Zobowiązania			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
	UAH	252/A/NBP/2016	0,1542

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

„Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny".

Związek Harcerstwa Polskiego nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 37 Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Członkowie Głównej Kwatery ZHP/ chorągwi ZHP	2
Pracownicy Głównej Kwatery ZHP/ chorągwi ZHP	5,35
Komendanci hufców	1
Pracownicy komend hufców	2,49
Pracownicy baz i ośrodków chorągwianych	3
Pracownicy baz i ośrodków hufcowych	0
Kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	1
Pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	14
Razem	28,84

4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emerytury, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 38 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto
1	2
Organ zarządzający	200.278,80
Organ nadzorujący	0
Organ administrujący	0

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

Nota 39 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Wyszczególnienie	Zobowiązania	
	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1	2	3
Byli członkowie organu zarządzającego		
Byli członkowie organu nadzorującego		
Byli członkowie organu administrującego		

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów

Nota 40 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie	(od –do) pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem						

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi

Nota 41 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16605	16605	
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nota 42 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na fundusz własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

3) 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

Nota 43 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat
1	2	3

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

Nota 44 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	2	3	4

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

7. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
b) procentowym udziale,
c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nota 45 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów i akcji
1	2

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
– przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
– wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
– wartość aktywów,
– przeciętne roczne zatrudnienie,
d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Piotrska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

„W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

„W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności".

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

IV. INFORMACJA DODATKOWA

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

„Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki".

Przychody i koszty w okresie sprawozdawczym

Nota 46 Przychody działalności statutowej pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Składki określone statutem	333 302,93	371 611,52
2. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	8 841 733,77	9 351 379,55
1) Dotacje i subwencje	969 171,62	487 110,88
2) pozostałe przychody	7 872 562,15	8 864 268,67
3. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 928 881,98	1 538 738,62
1) Dotacje i subwencje	1 138 071,15	990 640,10
2) pozostałe przychody	790 810,83	548 098,52
4. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
5. Pozostałe przychody operacyjne	501 527,92	1 609 850,11
6. Pozostałe przychody finansowe	7 097,45	10 221,98
7. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	**11 612 544,05**	**12 881 801,78**

Nota 47 Łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
Łączna kwota przychodów ogółem	**14 928 561,69**
1. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	9 351 379,55
2. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 538 738,62
3. Przychody z działalności gospodarczej	2 418 371,43
4. Przychody finansowe	10 221,98
5. Pozostałe przychody	1 609 850,11

Łódź, dnia 16.06.2017
Miejsce i data sporządzenia

Skarbnik Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Krużkowska

Główny Księgowy
Chorągwi Łódzkiej ZHP
(imię, nazwisko i podp. osoby sporządzającej)

kierownik jednostki ZHP
Komendant Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

IV. INFORMACJA DODATKOWA

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Nota 48 Źródła przychodów

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
1. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	279 359,66
2. Ze źródeł publicznych ogółem:	1 475 540,78
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	
b) ze środków budżetu państwa	634 331,04
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	701 691,46
d) ze środków państwowych funduszy celowych	18 700,00
e) ze środków samorządowych osób prawnych - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	120 818,28
3. Ze źródeł prywatnych ogółem:	3 303 632,15
a) ze składek członkowskich	371 611,52
b) z darowizn od osób fizycznych	276 489,13
c) darowizn od osób prawnych	91 820,00
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	
e) ze spadków , zapisów	
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	2 563 711,50
4. Z innych źródeł	10 122 403,50
Razem	**15 180 936,09**

Nota 49 Łączna kwota kosztów

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
1	2	3
1. Koszty w okresie sprawozdawczym ogółem:	**13 797 620,56**	**273 227,25**
a) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 723 032,12	119 163,06
b) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	8 584 171,99	109 216,76
c) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	1 847 398,05	
d) Koszty finansowe	70 512,78	
e) Koszty administracyjne	1 487 009,30	44 847,43
f) Pozostałe koszty ogółem	85 496,32	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 917,76	1 917,76

Łódź, dnia 16,06.2016 r.
Miejsce i data sporządzenia

Chorągwi Łódzkiej ZHP

hm. Oliwia Kruczkowska

Główny Księgowy

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

kierownik jednostki ZHP

Chorągwi Łódzkiej ZHP

(imię, nazwisko - podpis)

hm. Natalia Patorska-Grzelewska