I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.
a) nazwa, siedziba i adres jednostki ZHP

Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Łódzka

90-537 Łódź, ul. Stefanowskiego 19

b) podstawowy przedmiot działalności jednostki ZHP:

1. działalność edukacyjna z uwzględnieniem edukacji ekologicznej,
2. działalność oświatowo-wychowawcza,
3. organizacja turystyki i wypoczynku,
4. realizacja zadań publicznych w zakresie:
   * pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz
     wyrównywania szans tych rodzin i osób,
   * działania na rzecz osób niepełnosprawnych,
   * nauki, edukacji, oświaty i wychowania,
   * krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży,
   * kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji,
   * upowszechniania kultury fizycznej i sportu,
   * ekologii oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego,
   * porządku i bezpieczeństwa publicznego oraz przeciwdziałania patologiom społecznym,
5. organizowanie i prowadzenie działalności na rzecz osób niepełnosprawnych
6. działalność usługowo-handlowa w imieniu własnym i zleceniodawców,
7. organizacja i prowadzenie kolonii, obozów letnich i zimowych biwaków i innych form,
8. organizacja i prowadzenie imprez i innych form pracy i zadań przyjętych do realizacji.

2. Jednostka ZHP zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
pod numerem KRS 0000283814.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 3 jednostek samobilansujących.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

(jeżeli jest inaczej podać, że sporządzono je przy założeniu zagrożenia możliwości dalszej kontynuacji spowodowanego – uzasadnić)

6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Komendy Chorągwi Łódzkiej ZHP nr 60/V/2009 z dnia 16.06.2009 r. oraz nr 49/VII/2017 z dnia 01.06.2017 r. obejmujące:

1) ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
2) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
3) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
4) charakterystyka systemu przetwarzania danych
5) system ochrony danych i ich zbiorów,
6) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat,

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te które wykazano w wartości nominalnej)wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1) wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie
2) środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie
3) środki trwale 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 nabycia
6) należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
7) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej
8) fundusze specjalne w wartości nominalnej
9) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
10) rozliczenia międzyokresowe kosztów – stosownie do upływu czasu.

Uproszczenia zastosowane w rachunkowości:

1) ZHP nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. nr 149, poz. 1674 ze zm.)
2) Umowy najmu dzierżawy, leasingu podlegają ewidencji klasyfikacji według zasad określonych w przepisach podatkowych.
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
5) ZHP nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Łódź, 21.06.2019 r.

Miejsce i data sporządzenia

Główny Księgowy

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP

.....

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

kierownik jednostki ZHP

.....

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

(imię, nazwisko, podpis)

II. BILANS n/dz 31.12.2018 r. (spr.łączne)

AKTYWA

	Wyszczególnienie aktywów	31.12.2017 r.	Chorągiew Łódzka	Załęcze	Kostiuchnówka	suma	wyłączenia	31.12.2018
1	2	7	3	4	4	5	6	7
A.	**Aktywa Trwałe**	**7 991 449,05**	**3 961 746,79**	**3 652 089,52**	**12 704,81**	**7 626 541,12**	**0,00**	**7 626 541,12**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	536,44	366,00	0,00	187,13	553,13	0,00	553,13
1.	Koszty zakończnych prac rozwojowych	0,00				0,00		0,00
2.	Wartość firmy	0,00				0,00		0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	536,44	366,00		187,13	553,13		553,13
4.	Zaliczka na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00		0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	7 990 912,61	3 961 380,79	3 652 089,52	12 517,68	7 625 987,99	0,00	7 625 987,99
1.	Środki trwałe	7 990 912,61	3 961 380,79	3 652 089,52	12 517,68	7 625 987,99	0,00	7 625 987,99
a)	*grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)*	*97 444,00*	*97 444,00*			*97 444,00*		*97 444,00*
b)	*budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej*	*7 636 807,98*	*3 723 181,73*	*3 461 547,70*		*7 184 729,43*		*7 184 729,43*
c)	*urządzenia techniczne i maszyny*	*60 248,30*	*31 735,63*	*26 726,00*	*6 068,40*	*64 530,03*		*64 530,03*
d)	*środki transportu*	*46 462,91*	*36 124,57*	*115 377,75*		*151 502,32*		*151 502,32*
e)	*inne środki trwałe*	*149 949,42*	*72 894,86*	*48 438,07*	*6 449,28*	*127 782,21*		*127 782,21*
2.	Środki trwałe w budowie	*0,00*				*0,00*		*0,00*
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	*0,00*				*0,00*		*0,00*
III.	**Należności długoterminowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00						0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00				0,00		0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00			0,00	0,00		0,00
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00						0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	*w jednostkach powiązanych*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*udziały lub akcje*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
-	*inne papiery wartościowe*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
-	*pożyczki udzielone*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
-	*inne długoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*udziały i akcje*	***0,00***				*0,00*		***0,00***
-	*inne papiery wartościowe*	***0,00***				*0,00*		***0,00***
-	*pożyczki udzielone*	***0,00***				*0,00*		***0,00***
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	***0,00***						
c)	*w pozostałych jednostkach*							
-	*udziały i akcje*							
-	*inne papiery wartościowe*							
-	*pożyczki udzielone*							
-	inne długoterminowe aktywa finansowe							
4.	Inne inwestycje długoterminowe	***0,00***				*0,00*		***0,00***
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	*0,00*				*0,00*		*0,00*
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	*0,00*				*0,00*		*0,00*
						4 749 339,56	887 503,59	3 852 835,96

I.	**Zapasy**	6 977,34	0,00	8 813,88	0,00	8 813,88	0,00	8 813,88
1.	Materiały	6 290,64	0,00	8 813,88	0,00	8 813,88		8 813,88
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00				0,00		0,00
3.	Produkty gotowe	0,00				0,00		0,00
4.	Towary	0,00				0,00		0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	686,70				0,00		0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	1 735 606,12	1 899 862,67	196 385,38	0,00	2 096 248,05	887 503,59	1 208 744,46
1.	Należności od jednostek powiązanych	222 670,18	242 512,83	0,00	0,00	242 512,83	120 103,69	122 409,14
a)	*z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty*	*222 670,18*	*242 512,83*	*0,00*	*0,00*	*242 512,83*	*120 103,69*	*122 409,14*
-	*do 12 miesięcy*	*222 670,18*	*242 512,83*			*242 512,83*	*120 103,69*	*122 409,14*
-	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*inne*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
a)	*z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*do 12 miesięcy*			*0,00*				
-	*powyżej 12 miesięcy*							
b)	*inne*							
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 512 935,94	1 657 349,84	196 385,38	0,00	1 853 735,22	767 399,90	1 086 335,32
a)	*z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty*	*1 147 517,86*	*711 492,97*	*17 184,98*	*0,00*	*728 677,95*	*0,00*	*728 677,95*
-	*do 12 miesięcy*	*1 147 517,86*	*711 492,97*	*17 184,98*		*728 677,95*		*728 677,95*
-	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń*	*17 277,18*	*18,70*	*86 962,00*		*86 980,70*		*86 980,70*
c)	*inne*	*348 140,90*	*268 132,16*			*268 132,16*		*268 132,16*
d)	*dochodzone na drodze sądowej*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
e)	*wzajemne rozrachunki*	*0,00*	*677 706,01*	*92 238,40*		*769 944,41*	*767 399,90*	*2 544,51*
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**2 412 462,47**	**1 952 672,51**	661 409,99	**21 195,12**	**2 635 277,62**	**0,00**	**2 635 277,62**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 412 462,47	1 952 672,51	661 409,99	21 195,12	2 635 277,62	0,00	2 635 277,62
a)	*w jednstkach powiązanych*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*udziały i akcje*	*0,00*						*0,00*
-	*inne papiery wartościowe*	*0,00*						*0,00*
-	*udzielone pożyczki*	*0,00*						*0,00*
-	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*						*0,00*
b)	*w pozostałych jednostkach*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*udziały i akcje*	*0,00*						*0,00*
-	*inne papiery wartościowe*	*0,00*						*0,00*
-	*udzielone pożyczki*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
-	*inne krótkoterminowe aktywa finansowe*	*0,00*						*0,00*
c)	*środki pieniężne i inne aktywa pieniężne*	*2 412 462,47*	*1 952 672,51*	*661 409,99*	*21 195,12*	*2 635 277,62*	*0,00*	*2 635 277,62*
-	*środki pieniężne w kasie i na rachunkach*	*2 412 462,47*	*1 952 672,51*	*661 409,99*	*21 195,12*	*2 635 277,62*		*2 635 277,62*
-	*inne środki pieniężne*	*0,00*				*0,00*	*0,00*	*0,00*
-	*inne aktywa pieniężne*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	*0,00*						*0,00*
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	*14 694,51*				0,00		*0,00*
C.	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**							
D.	**Udziały (akcje własne)**							
	SUMA BILANSOWA	**12 161 189,49**	**7 814 281,97**	**4 518 698,77**	**33 899,93**	**12 366 880,67**	**887 503,59**	**11 479 377,08**

PASYWA

w zł i gr

	Wyszczególnienie pasywów	31.12.2017 r.	Chorągiew	Załęcze	Kostiuchnówka	suma	wyłączenia	
1	2		3	4				
A.	**Fundusz własny**	**4 653 787,10**	**2 883 801,24**	**2 039 020,73**	**(86 203,76)**	**4 836 618,21**	**0,00**	**4 836 618,21**
I.	**Fundusz statutowy**	4 406 143,19	2 745 927,09	1 949 103,01	345 716,66	**5 040 746,76**	324 894,72	4 715 852,04
II.	**Fundusz działalności gospodarczej, w tym:**	0,00				**0,00**		0,00
-	**nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)**	1 134 803,40	1 061 001,92			**1 061 001,92**		1 061 001,92
III.	**Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:**	0,00				**0,00**		0,00
-	**z tytułu aktualizacji wartości godziwej**							
IV.	**Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym:**							
-	**tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki**							
-	**na udziały (akcje) własne**	(940 699,72)	(1 023 727,53)		(431 920,42)	**(1 455 647,95)**	(324 894,72)	(1 130 753,23)
V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	53 540,23	100 599,76	89 917,72	0,00	**190 517,48**		190 517,48
VI.	**Zysk (strata) netto**	0,00				**0,00**		0,00
VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**							
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**7 507 402,39**	**4 930 480,73**	**2 479 678,04**	**120 103,69**	**7 530 262,46**	**887 503,59**	**6 642 758,87**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00		0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	*długoterminowa*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*krótkoterminowa*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	*długoterminowe*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*krótkoterminowe*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
II.	**Zobowiąznia długoterminowe**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych				0,00	0,00		0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	*0,00*				*0,00*		*0,00*
a)	*kredyty i pożyczki*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
c)	*inne zobowiązania finansowe*							
d)	*zobowiązania wekslowe*	*0,00*			*0,00*	*0,00*		*0,00*
e)	*inne*	1 551 533,80	1 908 702,29	52 497,72	120 103,69	2 081 303,70	887 503,59	1 193 800,11
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	180 264,51	186 412,86	0,00	120 103,69	306 516,55	211 721,55	94 795,00
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	*180 264,51*	*186 412,86*	*0,00*	*120 103,69*	*306 516,55*	*211 721,55*	*94 795,00*
a)	*z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności*	*180 264,51*	*186 412,86*		*120 103,69*	*306 516,55*	*211 721,55*	*94 795,00*
-	*do 12 miesięcy*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
-	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*inne*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangazowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
a)	*z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności*							
-	*do 12 miesięcy*							
-	*powyżej 12 miesięcy*							
b)	*inne*	1 371 269,29	1 722 289,43	52 497,72	0,00	1 774 787,15	675 782,04	1 099 005,11
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	*91 320,47*	*1 715,00*			*1 715,00*		*1 715,00*
a)	*kredyty i pożyczki*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
b)	*z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
c)	*inne zobowiązania finansowe*	*596 610,61*	*377 354,67*	*24 354,46*	*0,00*	*401 709,13*	*0,00*	*401 709,13*
d)	*z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności*	*596 610,61*	*377 354,67*	*24 354,46*	*0,00*	*401 709,13*		*401 709,13*
-	*do 12 miesięcy*	*0,00*	*0,00*			*0,00*		*0,00*
-	*powyżej 12 miesięcy*	*0,00*				*0,00*		*0,00*

h)	*zobowiązania wekslowe*	*0,00*				*0,00*		*0,00*
g)	*z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz tytułów publiczno-prawnych*	*580 921,45*	*563 206,33*	*27 522,72*		*590 729,05*		*590 729,05*
h)	*z tytułu wynagrodzeń*	*15 474,20*	*17 822,43*			*17 822,43*		*17 822,43*
i)	*inne*	*86 942,56*	*87 029,50*			*87 029,50*	*0,00*	*87 029,50*
j)	*wzajemne rozrachunki*	*0,00*	*675 161,50*	*620,54*		*675 782,04*	*675 782,04*	*0,00*
4.	Fundusze specjalne	0,00						0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	5 955 868,59	3 021 778,44	2 427 180,32	0,00	5 448 958,76	0,00	5 448 958,76
1.	Ujemna wartość firmy	0,00				0,00		0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 955 868,59	3 021 778,44	2 427 180,32	0,00	5 448 958,76	0,00	5 448 958,76
a)	*długoterminowe*	*5 296 080,94*	*2 513 076,96*	*2 273 490,38*		*4 786 567,34*		*4 786 567,34*
b)	*krótkoterminowe*	*659 787,65*	*508 701,48*	*153 689,94*		*662 391,42*		*662 391,42*
SUMA BILANSOWA		**12 161 189,49**	**7 814 281,97**	**4 518 698,77**	**33 899,93**	**12 366 880,67**	**887 503,59**	**11 479 377,08**

Łódź, dnia 14.06.2019

Główny Księgowy

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik ZHP Chorągwi Łódzkiej

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant ZHP Chorągwi Łódzkiej

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

ZHP Chorągiew Łódzka (spr.łączne)

III.RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT : 01.01-31.12.2018 r.

w zł i gr

	Wyszczególnienie	31.12.2017r	31.12.2018r					
		RZiS łączny	Ch.Ł.	Załęcze	Kostiuchnówka	Razem	wyłaczenia	RZiS łączny
1	2	7	3	4	3	5	6	7
A.	**Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:**	**11 457 807,83**	**11 221 767,54**	**1 596 380,55**	**0,00**	**12 818 148,09**	**0,00**	**12 818 148,09**
I.	Składki określone statutem	436 083,87	853 947,58			853 947,58		853 947,58
II.	Przychody działalności odpłatnej pozytku publicznego	9 328 301,56	8 394 579,95	970 818,55	0,00	9 365 398,50		9 365 398,50
III.	Przychody działalności nieodpłatnej pozytku publicznego	1 693 422,40	1 973 240,01	625 562,00	0,00	2 598 802,01		2 598 802,01
IV.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00				0,00		0,00
B.	**Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:**	**10 623 079,31**	**10 496 479,89**	**1 652 388,61**	**0,00**	**12 148 868,50**	**0,00**	**12 148 868,50**
I.	Koszty działalności odpłatnej pozytku publicznego	8 987 697,15	8 532 501,19	1 026 826,61	0,00	9 559 327,80		9 559 327,80
II.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	1 623 380,13	1 957 739,61	625 562,00	0,00	2 583 301,61		2 583 301,61
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	12 002,03	6 239,09			6 239,09		6 239,09
C.	**Wynik finansowy działalności pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (A-B)**	**834 728,52**	**725 287,65**	**-56008,06**	**0,00**	**669 279,59**	**0,00**	**669 279,59**
D.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów**	**2 774 146,56**	**1 443 256,37**	1 206 794,47	**0,00**	**2 650 050,84**	**0,00**	**2 650 050,84**
	• w tym od jednostek powiązanych	0,00				0,00		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00				0,00		0,00
II.	Przychody ze sprzedaży usług	2 596 302,75	1 287 513,81	1 206 794,47	0,00	2 494 308,28		2 494 308,28
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	177 843,81	155 742,56		0,00	155 742,56		155 742,56
E.	**Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów**	**2 135 911,64**	**1 241 708,26**	884 773,44	**0,00**	**2 126 481,70**	**0,00**	**2 126 481,70**
	• w tym jednostkom powiązanym	0,00				0,00		0,00
I.	Koszt wykonania sprzedanych produktów	0,00			0,00	0,00		0,00
II.	Koszt wykonania sprzedanych usług	2 135 911,64	1 241 708,26	884 773,44	0,00	2 126 481,70		2 126 481,70
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00				0,00		0,00
F.	**Zysk (strata) brutto na sprzedaży (D-E)**	**638 234,92**	**201 548,11**	**322 021,03**	**0,00**	**523 569,14**	**0,00**	**523 569,14**
G.	**Koszty ogólnego zarządu**	1 596 025,95	686 203,48	340 636,78	0,00	1 026 840,26	0,00	1 026 840,26
	1) amortyzacja	27 367,27	9 854,24		0,00	9 854,24		9 854,24
	2) zużycie materiałów i energii	247 187,23	60 936,67	22 372,56	0,00	83 309,23		83 309,23
	3) usługi obce	562 072,71	93 508,40	30 286,98	0,00	123 795,38		123 795,38
	4) wynagrodzenia z umów o pracę	438 448,66	324 500,68	217 571,46	0,00	542 072,14		542 072,14
	5) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	34 696,12	49 184,80		0,00	49 184,80		49 184,80
	6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 919,41	65 755,65	39 012,60	0,00	104 768,25		104 768,25
	7) koszty podróży	16 459,82	5 998,29	1 639,00	0,00	7 637,29		7 637,29
	8) koszty reprezentacji i reklamy	3 194,07	24,00	1 790,00	0,00	1 814,00		1 814,00
	9) podatki i opłaty	50 327,08	2 146,82	5 624,49	0,00	7 771,31		7 771,31
	10) pozostałe koszty	143 353,58	74 293,93	22 339,69	0,00	96 633,62		96 633,62
H.	**Zysk (strata) na działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F-G)**	**-123 062,51**	**240 632,28**	**-74 623,81**	**0,00**	**166 008,47**	**0,00**	**166 008,47**
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**328 215,51**	**158 015,78**	165 089,65	**0,00**	**323 105,43**	**0,00**	**323 105,43**
I.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	1 241,60	6 102,11		0,00	6 102,11		6 102,11

IV.	Inne przychody operacyjne	202 835,69	39 671,70	165 089,65	0,00	204 761,35		204 761,35
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**108 342,27**	**260 153,81**	3 271,81	0,00	**263 425,62**	**0,00**	**263 425,62**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	65 479,81		0,00	65 479,81		65 479,81
II.	Aktualizacja watości aktywów nie finansowych	0,00			0,00	0,00		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	108 342,27	194 674,00	3 271,81	0,00	197 945,81		197 945,81
K.	**Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (H+I-J)**	**96 810,73**	**138 494,25**	**87 194,03**	**0,00**	**225 688,28**	**0,00**	**225 688,28**
L.	**Przychody finansowe**	7 503,26	3 278,91	3 354,48	0,00	6 633,39	0,00	6 633,39
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				0,00			
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			0,00	0,00		0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				0,00			
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			0,00	0,00		0,00
II.	Odsetki	7 501,74	3 160,99	3 354,48	0,00	6 515,47		6 515,47
	• w tym w jednostkach powiązanych	0,00			0,00	0,00		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00			0,00	0,00		0,00
	• w tym w jednostkach powiązanych	0,00			0,00	0,00		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			0,00	0,00		0,00
V.	Inne	1,52	117,92		0,00	117,92		117,92
Ł.	**Koszty finansowe**	**43 654,22**	**27 147,40**	10,25	**0,00**	**27 157,65**	**0,00**	**27 157,65**
I.	Odsetki	39 053,48	16 421,14	10,25	0,00	16 431,39		16 431,39
	• w tym dla jednostek powiązanych	0,00			0,00	0,00		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00			0,00	0,00		0,00
	• w tym w jednostkach powiązanych	0,00			0,00	0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00			0,00	0,00		0,00
IV.	Inne	4 600,74	10 726,26		0,00	10 726,26		10 726,26
M.	**Zysk (Strata) brutto (K+L-Ł)**	**60 659,77**	**114 625,76**	**90 538,26**	**0,00**	**205 164,02**	**0,00**	**205 164,02**
N.	**Podatek dochodowy**	7 119,54	14 026,00	620,54	0,00	14 646,54		14 646,54
O.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**							
P.	**Zysk (Strata) netto (M-N-O)**	**53 540,23**	**100 599,76**	**89 917,72**	**0,00**	**190 517,48**	**0,00**	**190 517,48**

Łódź, dnia 14.06.2019

Główny Księgowy

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik ZHP Chorągwi Łódzkiej

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

Komendant ZHP Chorągwi Łódzkiej

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Palorska-Grzelewska

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 (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	inne		
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	2 530 806,16				0,00				0,00	2 530 806,16
Budynki i budowle	14 837 329,31				0,00		239 609,20		239 609,20	14 597 720,11
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00				0,00				0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	1 125 632,91		62 771,81	541,09	63 312,90		15 823,41	1 550,00	17 373,41	1 171 572,40
Środki transportu	1 097 003,24		167 881,60	8 800,01	176 681,61	92 960,76	34 084,00		127 044,76	1 146 640,09
Pozostałe środki trwałe	1 332 315,19		75 863,08	2 125,05	77 988,13		5 325,60	8 800,01	14 125,61	1 396 177,71
Razem	21 020 530,81	**0,00**	**306 516,49**	**11 466,15**	**317 982,64**	**92 960,76**	**294 842,21**	**10 350,01**	**398 152,98**	20 940 360,47

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	2 530 806,16				0,00		2 530 806,16	**0,00**	**0,00**
Budynki i budowle	7 200 521,33		390 445,46		390 445,46	177 976,11	7 412 990,68	**7 636 807,98**	**7 184 729,43**
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00				0,00		0,00	**0,00**	**0,00**
Urządzenia techniczne i maszyny	1 065 384,61		57 481,17		57 481,17	15 823,41	1 107 042,37	**60 248,30**	**64 530,03**
Środki transportu	1 050 540,33		67 795,48		67 795,48	123 198,04	995 137,77	**46 462,91**	**151 502,32**
Pozostałe środki trwałe	1 182 365,77		91 355,33		91 355,33	5 325,60	1 268 395,50	**149 949,42**	**127 782,21**
Razem	13 029 618,20	**0,00**	**607 077,44**	**0,00**	**607 077,44**	**322 323,16**	13 314 372,48	**7 990 912,61**	**7 625 987,99**

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	32 129,48		356,70		356,70				0,00	32 486,18
Pozostałe	27 125,79			16,49	16,49				0,00	27 142,28
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
Razem	59 255,27	0,00	356,70	16,49	373,19	0,00	0,00	0,00	0,00	59 628,46

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	31 763,48		356,70		356,70		32 120,18	366,00	366,00
Pozostale	26 955,15				0,00		26 955,15	170,64	187,13
					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	58 718,63	0,00	356,70	0,00	356,70	0,00	59 075,33	536,64	553,13

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
Spółka "Skaut"	3 000,00					3 000,00	3 000,00			3 000,00	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	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00

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
Spółka "Skaut"	3 000,00			3 000,00
				0,00
Razem	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

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)	187 200,00			187 200,00
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. WłodZlmierzów	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	303 750,00			303 750,00
Chorągiew Łódzka Rusinowa	Powierzchnia (m2)	*1,5128 ha*			1,5128 ha
	Wartość (zł)	479 861,16			479 861,16
Chorągiew Łódzka ul. Stefanowskiego	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	790 650,00			790 650,00

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					

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

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	1 134 803,40		73 801,48	1 061 001,92
Razem	1 134 803,40	0,00	73 801,48	1 061 001,92

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	190 517,48
3. Razem zysk do podziału	190 517,48
4. Proponowany podział zysku	197 786,48
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– zwiększenie funduszu statutowego	190 517,48
– zwiększenie funduszu z działalności gospodarczej	
– inne	0,00
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

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**

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 + 9)
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							0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w	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	91 320,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 320,47	0,00
– kredyty i pożyczki	91 320,47	0,00	0,00	0,00					91 320,47	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów									0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00							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	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
– z tytułu wynagrodzeń	0,00		0,00	0,00					0,00	0,00
– inne	0,00	0,00		0,00			0,00	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									0,00	0,00
– inne									0,00	0,00
Razem	91 320,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 320,47	0,00

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	36 597,13	0,00	510 000,00	510 000,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00
Hipoteka	15 358,34	0,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	144 000,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	150 000,00	0,00	150 000,00		0,00	0,00	150 000,00	200 000,00
Razem	201 955,47	0,00	804 000,00	654 000,00	654 000,00	654 000,00	150 000,00	200 000,00

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	14 694,51	0,00	14 694,51	**0,00**
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	14 694,51		14 694,51	0,00
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	4 700,00	19 263,00	8 552,98	15 410,02
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNiP oraz prac rozwojowych	4 878 938,94		286 485,19	4 592 453,75
Otrzymane środki na przyszłe zadania	384 007,00	79 510,00	331 105,00	132 412,00
Składki członkowskie				0,00
Pozostałe	688 222,65	55 939,33	35 478,99	708 682,99
Razem	**5 955 868,59**	**154 712,33**	**661 622,16**	**5 448 958,76**

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

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								

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 wycenione 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
Fundusz z atualizacji wyceny	1 134 803,40		73 801,48	1 061 001,92
				0,00
Razem	**1 134 803,40**	0,00	73 801,48	**1 061 001,92**

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	2 596 302,75	2 494 308,28				
3) towarów	177 843,81	155 742,56				
4) materiałów						
Razem przychody ze sprzedaży netto	**2 774 146,56**	**2 650 050,84**	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	589 672,91	607 077,44
2. Zużycie materiałów i energii	5 836 487,85	6 037 824,58
3. Usługi obce	4 458 431,96	4 911 928,76
4. Wynagrodzenia z umów o pracę	916 484,53	1 085 897,23
5. Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	1 123 444,16	1 187 160,69
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: – emerytalne	262 755,48	302 264,52
7. Koszty podróży	247 762,27	196 359,43
8. Koszty reprezentacji i reklamy	8 776,21	5 419,45
9. Podatki i opłaty	314 226,63	346 716,68
10.Pozostałe koszty rodzajowe	398 804,36	606 847,17
11. Razem	**14 156 846,36**	**15 287 495,95**
12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

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	**15 797 937,75**
1) Przychody ze składek członkowskich	853 947,58
2) Inne przychody działalności statutowej	11 964 200,51
3) Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	2 650 050,84
4) Pozostałe przychody operacyjne	323 105,43
5) Przychody finansowe	6 633,39
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)	**-425 761,43**
1) Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	425 761,43
- przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami	286 485,19
- równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa wieczystego użytkowania gruntów	
- naliczone odsetki	
- naliczone różnice kursowe	
- aktualizacja wartości udziałów	
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	
- skutki wyceny nieruchomości	
- dotacje otrzymane w latach poprzednich a rozliczone w roku bieżącym	14 694,51
- przychody w wysokości amortyzacji WNiP otrzymanych nieodpłatnie	8 552,98
- wpłaty uczestników w roku bieżącym na zadania realizowane w latach następnych	79 510,00
- pozostałe	
przychody w wysokosci amortyzacji srodków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	
- obroty wewnętrze	36 518,75
2) Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	

- dotacje do rozliczenia w latach następnych	
- wpłaty uczestników na zadania realizowane w latach następnych	79 510,00
- odsetki naliczone w latach poprzednich a wpłacone w roku bieżącym	
- pozostałe	0,00
3. Przychody podatkowe 1+ lub -2)	**15 372 176,32**
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	**15 592 773,73**
1) koszty działalności statutowej sfinansowane ze składek	658 889,51
2) inne koszty działalności statutowej	11 489 978,99
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	2 126 481,70
4) koszty ogólnego zarządu	1 026 840,26
5) pozostałe koszty operacyjne	263 425,62
6) koszty finansowe	27 157,65
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	**77 087,25**
1) odsetki budżetowe zapłacone	8 466,55
2) odsetki od dotacji zapłacone	354,91
3) kary, grzywny, mandaty	
4)wpłaty na PFRON	
5)wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	0,00
6) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0,00
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	41 300,12
12) pozostałe	26 965,67
renta	24 120,00
inne	2 845,67

6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)	**1 283 959,70**
1) koszty sfinansowane z dotacji	609 562,00
2) amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacjami	286 485,19
3) amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	0,00
4) amortyzacja środków trwałych służących działalności statutowej	362 023,97
5) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę	0,00
6) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.	7 289,50
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	10 695,95
8) naliczone i niezapłacone różnice kursowe	0,00
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	0,00
13) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione, w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych o charakterze przejściowym	806,94
- rezerwa na badanie bilansu	
- aktualizacja wartości udziałów	
- naliczone odsetki	
karma dla psa	806,94
	0,00
14) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – różnice o charakterze trwałym	139,21
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	139,21
amortyzacja srodków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00
15) obroty wewnętrzne	6 150,00
7. Koszty podatkowe z lat poprzednich, nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	**16 396,54**
1) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę w roku bieżącym które zarachowane były w roku poprzednim	0,00

2) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.. w roku bieżącym, które zarachowane były w roku poprzednim	9 267,00
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	6 787,54
4) wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	
5) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku bieżącym	342,00
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)	**14 248 123,32**
9. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-8)	**1 124 053,00**
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"	77 087,25
1) wydatki na cele niestatutowe stanowiące koszty bilansowe roku bieżącego - kwota z poz. 5	77 087,25
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)	14 646,58

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:		
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

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/2018	0,1357
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	252/A/NBP/2018	4,3000
– korona duńska	DDK	252/A/NBP/2018	0,5759
– funt szterling	GBP	252/A/NBP/2018	4,7895
– frank szwajcarski	CHF		
	UAH	252/A/NBP/2018	0,1357
4. Zobowiązania			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
	UAH	252/A/NBP/2018	0,1357

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	5,42
Komendanci hufców	1,33
Pracownicy komend hufców	2,57
Pracownicy baz i ośrodków chorągwianych	4,92
Pracownicy baz i ośrodków hufcowych	3,5
Kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	1
Pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	11
Razem	31,74

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 emerytami, 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	100022,28
Organ nadzorujący	0
Organ administrujący	0

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			

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

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

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".

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	340 734,01
2. Ze źródeł publicznych ogółem:	2 878 385,55
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach	0,00
b) ze środków budżetu państwa	1 191 799,65
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	1 409 480,26
d) ze środków państwowych funduszy celowych	101 708,29
e) ze środków samorządowych osób prawnych - Wojewódzki Fundusz	175 397,35
3. Ze źródeł prywatnych ogółem:	1 266 163,58
a) ze składek członkowskich	853 947,58
b) z darowizn od osób fizycznych	270 615,47
c) darowizn od osób prawnych	132 764,85
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	2 733,57
e) ze spadków , zapisów	0,00
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	6 102,11
4. Z innych źródeł	11 312 654,61
Razem	**15 797 937,75**

Nota 49 Łączna kwota kosztów

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku
1	2	3
1. Koszty w okresie sprawozdawczym ogółem:	**15 592 773,73**	**336 388,45**
a) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku	2 583 301,61	198 463,81
b) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku	9 559 327,80	130 479,32
c) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	2 126 481,70	
d) Koszty finansowe	27 157,65	
e) Koszty administracyjne	1 026 840,26	4 012,68
f) Pozostałe koszty ogółem	269 664,71	3 432,64
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		

Łódź, dnia 25.06.2018 r.
Miejsce i data sporządzenia

Główny Księgowy

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska

.....
(imię, nazwisko, podpis osoby sporządzającej)

kierownik jednostki ZHP

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Oliwia Kruczkowska

.....
(imię, nazwisko - podpis)

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska