# SPRAWOZDANIE FINANSOWE n/dz 31.12.2014 r.

Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Łódzka
nazwa jednostki organizacyjnej

90-547 Łódź ul. Stefanowskiego 19
siedziba jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Przedmiotem podstawowej działalności jednostki w roku obrotowym było:**

1. działalność edukacyjna z uwzględnieniem edukacji ekologicznej
2. działalność oswiatowo-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, oswiaty 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,
   * porzadku 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. **a) Jednostka zarejestrowana jest** w Sądzie Rejonowym dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO pod numerem KRS 0000283814.

   **b) Jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe działająna podstawie upoważnienia.**

3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje** rok obrotowy 2013.

4. **Sprawozdanie finansowe zawiera dane Chorągwi Łódzkiej ZHP wraz z podległymi hufcami.**

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

6. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało** za rok obrotowy
   w którym nastąpiło przyłączenie NIE DOTYCZY
   oraz rozliczenie połączenia metodą NIE DOTYCZY

7. **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)**
   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 trwałe w budowie w: cenach nabycia lub kosztach wytworzenia
   4) inwestycje długoterminowe w: cenach nabycia
   5) zapasy materiałów w: cenach nabycia
   6) zapasy towarów w: cenach nabycia
   7) należności w: kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
   8) inwestycje krótkotermionowe w wartości nominalnej
   9) fundusze specjalne w: wartości nominalnej
   10) zobowiązania w: kwotach wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny

8. **Zmiana polityki ujmowania zdarzeń gospodarczych:**
   1) brak zmian

Łódź dnia 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

| Główny Księgowy | Skarbnik | Komendant |
|---|---|---|
| STARSZY KSIĘGOWY Chorągwi Łódzkiej ZHP Elżbieta Żuchowska | Skarbnik Chorągwi Łódzkiej ZHP hm. Natalia Patorska-Grzelewska | Komendant Chorągwi Łódzkiej ZHP hm. Tomasz Cieplucha |

## II. BILANS n/dz 31.12.2014 r. (spr.łączne)

AKTYWA

| | Wyszczególnienie aktywów | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 7 | 7 |
| **A.** | **Aktywa Trwałe** | **9 637 607,08** | **9 183 153,18** |
| **I.** | **Wartości niematerialne i prawne** | 512,76 | 454,94 |
| 1. | Koszty zakończnych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 512,76 | 454,94 |
| 4. | Zaliczka na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Rzeczowe aktywa trwałe** | 9 637 094,32 | 9 182 698,24 |
| 1. | Środki trwałe | 9 511 834,95 | 9 043 528,33 |
| *a)* | *grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)* | *334 781,91* | *215 633,69* |
| *b)* | *budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej* | *8 939 456,45* | *8 550 994,63* |
| *c)* | *urządzenia techniczne i maszyny* | *99 396,71* | *100 418,72* |
| *d)* | *środki transportu* | *67 992,28* | *59 442,26* |
| *e)* | *inwentarz żywy* | *0,00* | *0,00* |
| *f)* | *inne środki trwałe* | *70 207,60* | *117 039,03* |
| 2. | Środki trwałe w budowie | *125 259,37* | *139 169,91* |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | *0,00* | *0,00* |
| **III.** | **Należności długoterminowe** | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Należności od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Inwestycje długoterminowe** | 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 |
| *a)* | *w jednostkach kontrolowanyvh* | *0,00* | *0,00* |
| - | *udziały lub akcje* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* |
| - | *pożyczki udzielone* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne długoterminowe aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *w pozostałych jednostkach* | *0,00* | *0,00* |
| - | *udziały i akcje* | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - | *inne papiery wartościowe* | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - | *pożyczki udzielone* | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| **V.** | **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | *0,00* | *0,00* |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | *0,00* | *0,00* |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| **B.** | **Aktywa obrotowe** | **2 143 767,81** | **2 401 648,36** |
| **I.** | **Zapasy** | 13 892,66 | 6 510,39 |
| 1. | Materiały | 13 171,94 | 5 934,24 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zaliczki na poczet dostaw | 720,72 | 576,15 |
| **II.** | **Należności krótkoterminowe** | 834 378,04 | 871 694,33 |
| 1. | Należności od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 185 728,47 |
| *a)* | *z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty* | *0,00* | *185 728,47* |
| - | *do 12 miesięcy* | *0,00* | *185 728,47* |
| - | *powyżej 12 miesięcy* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *inne należności* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 834 378,04 | 685 965,86 |
| *a)* | *z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty* | *652 526,25* | *546 139,30* |
| - | *do 12 miesięcy* | *652 526,25* | *546 139,30* |
| - | *powyżej 12 miesięcy* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń* | *2 007,33* | *10 177,92* |
| *c)* | *inne należności* | *179 844,46* | *129 648,64* |
| *d)* | *należności dochodzone na drodze sądowej* | *0,00* | *0,00* |
| *e)* | *wzajemne rozrachunki* | *0,00* | *0,00* |
| **III.** | **Inwestycje krótkoterminowe** | **1 243 831,64** | **1 480 729,14** |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 243 831,64 | 1 480 729,14 |
| *a)* | *w jednstkach kontrolowanych* | *0,00* | *0,00* |
| - | *udziały i akcje* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* |
| - | *pożyczki udzielone* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne krótkoterminowe aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *w pozostałych jednostkach* | *0,00* | *0,00* |
| - | *udziały i akcje* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* |
| - | *pożyczki udzielone* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne krótkoterminowe aktywa finansowe* | *0,00* | *0,00* |
| *c)* | *środki pieniężne i inne aktywa pieniężne* | *1 243 831,64* | *1 480 729,14* |
| - | *środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych* | *1 243 831,64* | *1 480 729,14* |
| - | *inne środki pieniężne* | *0,00* | *0,00* |
| - | *inne aktywa pieniężne* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | *0,00* | *0,00* |
| **IV.** | **Rozliczenia między okresowe kosztów** | *51 665,47* | *42 714,50* |
| | **SUMA BILANSOWA** | **11 781 374,89** | **11 584 801,54** |

PASYWA

| | Wyszczególnienie pasywów | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | | |
| **A.** | **Fundusz własny** | **3 188 482,88** | **3 184 789,64** |
| **I.** | **Fundusz statutowy** | 2 692 819,87 | 2 724 586,56 |
| **II.** | **Fundusz zasobowy** | 0,00 | 0,00 |
| **III.** | **Fundusz z aktualizacji wyceny** | 1 057 720,72 | 1 057 445,14 |
| **IV.** | **Fundusz rezerwowy** | 0,00 | 0,00 |
| **V.** | **Zysk/Strata (nadwyżka/niedobór) lat poprzednich** | (824 538,94) | (604 672,94) |
| **VI.** | **Zysk/Strata(nadwyżka/niedobór) netto za rok obr** | 262 481,23 | 7 430,88 |
| | **• w tym działalności statutowej** | 0,00 | 0,00 |
| **VII.** | **Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)** | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **8 592 892,01** | **8 400 011,90** |
| **I.** | **Rezerwy na zobowiązania** | 368 400,00 | 431 774,89 |
| 1. | Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| *a)* | *długoterminowa* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *krótkoterminowa* | *0,00* | *0,00* |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 368 400,00 | 431 774,89 |
| *a)* | *długoterminowe* | *368 400,00* | *431 774,89* |
| *b)* | *krótkoterminowe* | *0,00* | *0,00* |
| **II.** | **Zobowiąznia długoterminowe** | 285 077,93 | 197 654,48 |
| 1. | Zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 285 077,93 | 197 654,48 |
| *a)* | *kredyty i pożyczki* | *285 077,93* | *197 654,48* |
| *b)* | *zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych* | *0,00* | *0,00* |
| *c)* | *inne zobowiązania finansowe* | *0,00* | *0,00* |
| *d)* | *inne (pozostałe)* | *0,00* | *0,00* |
| **III.** | **Zobowiązania krótkoterminowe** | 1 452 764,32 | 1 563 632,15 |
| 1. | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 138 333,54 |
| *a)* | *zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wykonalności* | *0,00* | *138 333,54* |
| *-* | *do 12 miesięcy* | *0,00* | *138 333,54* |
| *-* | *powyżej 12 miesięcy* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *inne zobowiązania* | *0,00* | *0,00* |
| 2. | Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek | 1 452 764,32 | 1 425 298,61 |
| *a)* | *kredyty i pożyczki* | *272 351,04* | *202 643,24* |
| *b)* | *zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych* | *0,00* | *0,00* |
| *c)* | *inne zobowiązania finansowe* | *0,00* | *0,00* |
| *d)* | *zobowiąznaia z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności* | *572 774,73* | *537 368,73* |
| *-* | *do 12 miesięcy* | *572 774,73* | *537 368,73* |
| *-* | *powyżej 12 miesięcy* | *0,00* | *0,00* |
| *e)* | *zaliczki otrzymane na poczet dostaw* | *0,00* | *0,00* |
| *f)* | *zobowiązania wekslowe* | *0,00* | *0,00* |
| *g)* | *zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń* | *481 044,60* | *527 869,51* |
| *h)* | *zobowiązania z tytułu wynagrodzeń* | *31 531,49* | *55 176,87* |
| *i)* | *inne zobowiązania* | *95 062,46* | *102 240,26* |
| *j)* | *wzajemne rozrachunki* | *0,00* | *0,00* |
| 3. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| *a)* | *ZFŚS* | *0,00* | *0,00* |
| *b)* | *pozostałe fundusze specjalne* | *0,00* | *0,00* |
| **IV.** | **Rozliczenia międzyokresowe** | 6 486 649,76 | 6 206 950,38 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 486 649,76 | 6 206 950,38 |
| *a)* | *długoterminowe* | *5 828 727,44* | *5 547 952,22* |
| *b)* | *krotkoterminowe* | *657 922,32* | *658 998,16* |
| | **SUMA BILANSOWA** | **11 781 374,89** | **11 584 801,54** |

Łódź dnia 29.06.2015

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
**Główny Księgowy**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Paforska-Grzelewska
**Skarbnik**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
**Komendant**

ZHP Chorągiew Łódzka (spr.łączne)

## III.RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT : 01.01-31.12.2014 r.

| | Wyszczególnienie | w zł i gr<br>31.12.2013r<br>RZiS łączny | w zł i gr<br>31.12.2014r<br>RZiS łączny |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 7 | 7 |
| **A.** | **Przychody działalności statutowej tradycyjnej** | **276 873,98** | **301 425,72** |
| I. | Składki brutto określone statutem | 276 873,98 | 301 425,72 |
| II | Dotacje, subwencje, darowizny | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody określone statutem | 0,00 | 0,00 |
| **B.** | **Koszty realizacji zadań statutowych - tradycyjnych** | 13 275,87 | 15 548,45 |
| **C.** | **Wynik finansowy działalności statutowej- tradycyjnej (dodatni lub ujemny) (A-B)** | **263 598,11** | **285 877,27** |
| **D.** | **Przychody działalności statutowej pożytku publicznego:** | **14 003 864,27** | **12 535 251,31** |
| I. | Przychody działalności odpłatnej non-profit | 8 496 939,53 | 8 488 100,69 |
| II. | Przychody działalności nieodpłatnej | 5 506 924,74 | 4 047 150,62 |
| **E.** | **Koszty realizacji zadań pożytku publicznego:** | **12 968 944,62** | **11 579 901,25** |
| I. | Koszty działalności odpłatnej non-profit | 7 567 210,15 | 7 681 537,58 |
| II. | Koszty działalności nieodpłatnej | 5 401 734,47 | 3 898 363,67 |
| **F.** | **Wynik finansowy działalności pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (D-E)** | **1 034 919,65** | **955 350,06** |
| **G.** | **Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów** | **2 191 314,02** | **2 499 518,14** |
| | • w tym od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. | Przychody ze sprzedaży usług | 2 118 058,97 | 2 380 936,35 |
| III. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 73 255,05 | 118 581,79 |
| IV. | Przychody dzialalnosci akcyzowej | 0,00 | 0,00 |
| **H.** | **Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów** | **1 516 530,52** | **2 265 806,95** |
| | • w tym jednostkom kontrolowanym | 0,00 | 0,00 |
| I. | Koszt wykonania sprzedanych produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. | Koszt wykonania sprzedanych usług | 1 516 530,52 | 2 265 806,95 |
| III. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Koszty dzialalnosci akcyzowej | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) brutto na sprzedaży (G-H)** | **674 783,50** | **233 711,19** |
| **J.** | **Koszty ogólnozakładowe ogólnego zarządu a także ogólnoadministracyjne** | 2 029 769,15 | 1 753 927,85 |
| | • w tym koszty ogólnoadministracyjne dzialalności statutowej | 1 897 574,60 | 1 555 053,13 |
| | 1) amortyzacja | 26 469,65 | 38 295,59 |
| | 2) zużycie materiałów | 306 599,34 | 156 689,12 |
| | 3) zużycie energii | 248 363,80 | 242 955,36 |
| | 4) usługi obce | 361 772,00 | 324 941,87 |
| | 5) wynagrodzenia z umów o pracę | 700 346,21 | 635 651,81 |
| | 6) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych | 76 471,07 | 75 647,00 |
| | 7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 121 106,24 | 118 538,53 |
| | 8) koszty podróży służbowych | 39 538,27 | 37 458,14 |
| | 9) koszty reprezentacji i reklamy | 260,00 | 666,00 |
| | 10) podatki i opłaty | 42 854,61 | 41 289,29 |
| | 11) pozostałe koszty | 105 987,96 | 81 795,14 |
| **K.** | **Zysk (strata) na działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F+I-J)** | **-56 467,89** | **-278 989,33** |
| **L.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | **689 354,90** | **525 786,37** |
| | • w tym działalności statutowej | 688 701,46 | 524 449,64 |
| I. | Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych | 200 015,38 | 11 840,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 200 015,38 | 11 840,00 |
| II. | Dotacje | 106 823,31 | 94 423,45 |
| | • w tym działalności statutowej | 106 823,31 | 94 423,45 |
| III. | Inne pozostałe przychody operacyjne | 382 516,21 | 419 522,92 |
| | • w tym działalności statutowej | 381 862,77 | 418 186,19 |
| **Ł.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | **151 763,89** | **180 112,70** |
| | • w tym działalności statutowej | 106 241,49 | 167 266,26 |
| I. | Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych | 0,00 | 1 012,90 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 1 012,90 |
| II. | Aktualizacja watości aktywów nie finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne pozostałe koszty operacyjne | 151 763,89 | 179 099,80 |
| | • w tym działalności statutowej | 106 241,49 | 166 253,36 |
| **M.** | **Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-Ł)** | **481 123,12** | **66 684,34** |
| | • w tym działalności statutowej | **-16 596,87** | **43 357,58** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| N. | **Przychody finansowe** | 11 367,69 | 6 104,81 |
| | • w tym działalności statutowej | 7 216,16 | 2 785,70 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 6 946,08 | 6 082,48 |
| | • w tym działalności statutowej | 2 794,55 | 2 763,37 |
| | • w tym od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 4 421,61 | 22,33 |
| | • w tym działalności statutowej | 4 421,61 | 22,33 |
| O. | **Koszty finansowe** | **213 910,38** | **54 620,74** |
| | • w tym działalności statutowej | 213 890,44 | 54 588,80 |
| I. | Odsetki | 213 858,16 | 54 623,58 |
| | • w tym działalności statutowej | 213 838,22 | 54 591,64 |
| | • w tym od jednostek kontrolowanych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 52,22 | -2,84 |
| | • w tym działalności statutowej | 52,22 | -2,84 |
| P. | **Zysk (Strata) z działalności statutowej, statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (M+N-O)** | **278 580,43** | **18 168,41** |
| | • w tym działalności statutowej | -223 271,15 | -8 445,52 |
| R. | **Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (R.I-R.II)** | **-7 177,95** | **250,00** |
| | • w tym działalności statutowej | -7 177,95 | 0,00 |
| I. | Zyski nazwyczajne | 0,00 | 250,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 0,00 | 0,00 |
| II. | Straty nadzwyczajne | 7 177,95 | 0,00 |
| | • w tym działalności statutowej | 7 177,95 | 0,00 |
| S. | **Zysk (Strata) brutto (P±R)** | **271 402,48** | **18 418,41** |
| | • w tym nadwyżka/niedobór działalności statutowej | -230 449,10 | -8 445,52 |
| T. | **Podatek dochodowy od osób prawnych** | 8 921,25 | 10 987,53 |
| U. | **Zysk (Strata) netto (S-T)** | **262 481,23** | **7 430,88** |

Łódź dnia 29.06.2015

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

**Główny Księgowy**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Skarbnik**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Oldplucha

**Komendant**

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM n/dz.31.12.2014 (łączny)

w zł igr

| | Wyszczególnienie | Zmiany w składnikach funduszu własnego w roku: | |
|---|---|---|---|
| | | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| I. | **Fundusz własny na początek okresu - roku obrotowego (BO)** | **3 015 450,23** | **3 267 907,96** |
| | • korekty funduszu z tytułu błędów podstawowych w ciągu roku obrotowego | | |
| I.a. | **Fundusz własny na początek okresu - roku obrotowego (BO) po korektach** | **2 691 495,95** | **2 692 819,87** |
| 1. | **Fundusz statutowy na początek okresu- roku obrotowego** | **2 691 495,95** | **2 692 819,87** |
| 1.1. | Zmiany funduszu statutowego | 1 323,92 | 31 766,69 |
| | a) zwiększenia z tytułu: | 1 323,92 | 31 766,69 |
| | • podziału zysku | 1 323,92 | 31 766,69 |
| | • przyjęcie środków trwałych | | |
| | • aktualizacji wyceny środków trwałych | | |
| | • inne | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | |
| | • pokrycie straty | 0,00 | |
| | • przekazanie środków trwałych | | |
| | • inne | | |
| 1.2. | **Fundusz statutowy na koniec okresu - roku obrotowego** | **2 692 819,87** | **2 724 586,56** |
| 2. | **Fundusz zasobowy na początek okresu - roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Zmiany funduszu zasobowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | • z podziału zysku | | |
| | • z innych tutułów | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | • pokrycia straty bilansowej | | |
| | • z innych tutułów | | |
| 2.2. | **Stan funduszu zasobowego na koniec okresu** | **0,00** | **0,00** |
| 3. | **Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - roku obrotowego** | 1 078 030,38 | 1 057 720,72 |
| 3.1. | Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny | (20 309,66) | (1 016,78) |
| | a) zwiększenia z tytułu: | 0,00 | (3 556,78) |
| | • aktualizacji srodków trwałych | 0,00 | |
| | • wycena Oddziału Zagranicznego | | (3 556,78) |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | (20 309,66) | (2 540,00) |
| | • zbycia środkow trwałych | | |
| | • aktualizacji środków trwałych | | |
| | • wycena Oddziału Zagranicznego | | (2 540,00) |
| | • aktualizacji wyceny zbytych środków trwałych, które podlegały uprzednio aktualizacji wyceny | | |
| | • z innych tytułów | (20 309,66) | |
| 3.2. | **Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu - roku obrotowego** | **1 057 720,72** | **1 057 445,14** |
| 4. | **Fundusz rezerwowe na początek okresu - roku obrotowego** | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | Zmiany funduszu rezerwowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | • podziału zysku | | |
| | • z innych tutułów | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| | • podziału zysku | | |
| | • z innych tutułów | | |
| 4.2. | **Fundusz rezerwowy na koniec okresu - roku obrotowego** | **0,00** | **0,00** |
| 5. | **Zysk (Strata) z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego** | | (562 057,71) |
| 5.1. | Zysk z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego | 0,00 | 262 481,23 |
| | • korekty błędów podstawowych | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. | Zysk z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego po korektach | 0,00 | 262 481,23 |
| | a) zwiększenia z tytułu: | **0,00** | **0,00** |
| | • podziału zysku z lat poprzednich | | 0,00 |
| | • ..... | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | (121 318,20) |
| | • pokrycia straty bilansowej i zwiększenie funduszu statutowego | 0,00 | (163 898,64) |
| | • inne | | 10 813,75 |
| 5.3. | Zysk z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego | 0,00 | |
| 5.4. | Strata z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego | (754 076,10) | (824 538,94) |
| | • korekty błędów podstawowych | (73 257,70) | (34,80) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 5.5. | Strata z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego po korektach | (827 333,80) | (824 573,74) |
| | a) zwiększenia z tytułu: | (1 323,92) | 0,00 |
| | • przeniesienia straty z lat poprzednich do pokrycia | (1 323,92) | 0,00 |
| | • ..... | | |
| | b) zmniejszenia z tytułu: | 4 118,78 | 219 900,80 |
| | • przeniesienie straty na fundusz podstatwowy | 4 118,78 | 219 900,80 |
| | • inne | | 0,00 |
| 5.6. | Strata z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego | (824 538,94) | (604 672,94) |
| 5.7. | **Zysk (Strata) z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego** | **(824 538,94)** | **(604 672,94)** |
| **6.** | **Wynik finansowy netto za rok obrotowy** | 262 481,23 | 7 430,88 |
| | a) zysk netto | 262 481,23 | 348 885,37 |
| | b) strata netto | 0,00 | (341 454,49) |
| **II.** | **Fundusz własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)** | **3 188 482,88** | **3 184 789,64** |
| **III.** | **Fundusz własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego(ej) za rok obrotowy** | **3 188 482,88** | **3 184 789,64** |

Łódź 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny Księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Osęplucha

# VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH n/dz. 31.12.2014 r. (łączny)

(metoda pośrednia)

w zł i gr

| | Wyszczególnienie | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|---|---|---|
| A | **Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | | |
| I | **Zysk (strata) netto** | **262 481,23** | **7 430,88** |
| II | **Korekty razem** | **(1 840 312,83)** | **543 332,17** |
| 1 | Amortyzacja | 651 768,24 | 628 106,38 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 25 716,71 | 25 890,76 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -200 015,38 | -10 827,10 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 63 374,89 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | -5 954,18 | 7 382,27 |
| 7 | Zmiana stanu należności i roszczeń | 596 166,49 | -37 316,29 |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | -555 380,18 | 180 575,62 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 10 186,81 | -89 966,71 |
| 10 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | -1 923 852,76 | -180 781,70 |
| 11 | Inne korekty | -438 948,58 | -43 105,95 |
| III | **Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej** | **(1 577 831,60)** | **550 763,05** |
| B | **Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej** | | |
| I | **Wpływy** | **210 066,71** | **15 159,11** |
| 1 | zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 205 700,00 | 11 840,00 |
| 2 | zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3 | z aktywów fnansowych w tym: | 4 366,71 | 3 319,11 |
| | a). w jednostkach powiązanych | | |
| | b). w pozostałych jednostkach | 4 366,71 | 3 319,11 |
| | - zbycie aktywów finansowych | | |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| | - odsetki | 4 366,71 | 3 319,11 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowch | | |
| 4 | inne wpływy inwestycyjne | | |
| II | **Wydatki** | **126 065,28** | **142 683,54** |
| 1 | nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 126 065,28 | 56 880,99 |
| 2 | inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | 85 802,55 |
| 3 | na aktywa fnansowe w tym: | | |
| | a). w jednostkach powiązanych | | |
| | b). w pozostałych jednostkach | | |
| | - nabycie aktywów finansowych | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| | - inne wydatki inwestycyjne | | |
| | - inne wpływy z aktywów finansowch | | |
| 4 | inne wpływy inwestycyjne | | |
| III | **Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej** | **84 001,43** | **(127 524,43)** |
| C | **Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej** | | |
| I | **Wpływy** | **0,00** | **0,00** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2 | kredyty i pożyczki | | |
| 3 | odsetki uzyskane | | 0,00 |
| 4 | inne wpływy finansowe | | |
| **II** | **Wydatki** | **133 785,54** | **186 341,12** |
| 1 | nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2 | dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3 | inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4 | spłaty kredytów i pożyczek | 103 702,12 | 157 131,25 |
| 5 | wykup dłużnych papierów wartosciowych | | |
| 6 | z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7 | inne wydatki finansowe | 0,00 | |
| 8 | odsetki | 30 083,42 | 29 209,87 |
| 9 | różnice kursowe | 0,00 | |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej** | **(133 785,54)** | **(186 341,12)** |
| **D** | **Przepływy pieniężne netto razem** | **(1 627 615,71)** | **236 897,50** |
| **E** | **Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:** | **(1 627 615,71)** | **236 897,50** |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | |
| **F** | **Srodki pieniężne na początek okresu** | **2 871 447,35** | **1 243 831,64** |
| **G** | **Srodki pieniężne na koniec okresu w tym:** | **1 243 831,64** | **1 480 729,14** |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Łódź, dn. 29.06.2015

**Główny Księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP

Elżbieta Żuchowska

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP

hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP

hm. Tomasz Cieplucha

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 1 A:
### Zmiany w stanie wartości początkowej środków trwałych w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

| Tytuł | Grunty własne | Prawo użytkowania wieczystego gruntu | Budynki i budowle | Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. **Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego** | 97 444,00 | 3 222 145,00 | 14 586 635,08 | 0,00 | 1 101 380,45 | 1 052 766,12 | 1 049 874,26 | 21 110 244,91 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 738,80 | 34 788,00 | 82 134,20 | 161 661,00 |
| a) zakup środków trwałych | | | | | 44 738,80 | 2 800,00 | 81 234,20 | 128 773,00 |
| b) przyjęcie z budowy | | | | | | | | 0,00 |
| c) darowizny otrzymane | | | | | | 18 300,00 | 900,00 | 19 200,00 |
| d) ujawnienia (inwentaryzacja) | | | | | | 13 688,00 | | 13 688,00 |
| e) zmiana klasyfikacji | | | | | | | | 0,00 |
| f) aktualizacja | | | | | | | | 0,00 |
| g) pozostałe (tytułami) | | | | | | | | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 2 034,00 | 0,00 | 60 163,57 | 89 073,79 | 22 184,59 | 173 455,95 |
| a) sprzedaż | | | | | 3 190,00 | 30 174,50 | | 33 364,50 |
| b) likwidacja środków trwałych | | | 2 034,00 | | 56 973,57 | 58 899,29 | 17 184,59 | 135 091,45 |
| c) darowizny przekazane | | | | | | | | 0,00 |
| d) straty losowe | | | | | | | | 0,00 |
| e) niedobory (inwentaryzacja) | | | | | | | | 0,00 |
| f) zmiana klasyfikacji | | | | | | | | 0,00 |
| g) aktualizacja | | | | | | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| h) pozostałe (tytułami) | | | | | | | | 0,00 |
| 4. **Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej** | 97 444,00 | 3 222 145,00 | 14 584 601,08 | 0,00 | 1 085 955,68 | 998 480,33 | 1 109 823,87 | 21 098 449,96 |

Łódź dn 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 1 B:
### Zmiany w stanie umorzenia środków trwałych w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014r.

| Tytuł | Grunty własne | Prawo użytkowania wieczystego gruntu | Budynki i budowle | Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. **Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego** | 0,00 | 2 984 807,09 | 5 647 178,63 | | 1 001 983,74 | 984 773,84 | 979 666,66 | 11 598 409,96 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 119 148,22 | 388 461,82 | 0,00 | 42 868,45 | 42 325,12 | 35 302,77 | 628 106,38 |
| a) naliczenie umorzenia | | 119 148,22 | 388 461,82 | | 39 408,45 | 42 325,12 | 36 702,77 | 626 046,38 |
| b) zmiana klasyfikacji | | | | | **2 060,00** | | | 2 060,00 |
| c) pozostałe (tytułami) | | | | | **1 400,00** | | -1 400,00 | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 2 034,00 | 0,00 | 59 315,23 | 88 060,89 | 22 184,59 | 171 594,71 |
| a) sprzedaż | | | | | **3 190,00** | 29 161,60 | | 32 351,60 |
| b) likwidacja środków trwałych | | | 2 034,00 | | 56 125,23 | 58 899,29 | 17 184,59 | 134 243,11 |
| c) darowizny przekazane | | | | | | | | 0,00 |
| d) straty losowe | | | | | | | | 0,00 |
| e) niedobory (inwentaryzacja) | | | | | | | 5 000,00 | 5 000,00 |
| f) zmiana klasyfikacji | | | | | | | | 0,00 |
| g) pozostałe (tytułami) | | | | | | | | 0,00 |
| 4. **Stan na koniec roku obrotowego** | 0,00 | 3 103 955,31 | 6 033 606,45 | 0,00 | 985 536,96 | 939 038,07 | 992 784,84 | 12 054 921,63 |
| 5. **Wartość netto środków trwałych na koniec roku poprzedniego** | 97 444,00 | 237 337,91 | 8 939 456,45 | 0,00 | 99 396,71 | 67 992,28 | 70 207,60 | 9 511 834,95 |
| 6. **Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego** | 97 444,00 | 118 189,69 | 8 550 994,63 | 0,00 | 100 418,72 | 59 442,26 | 117 039,03 | 9 043 528,33 |

Łódź dn 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

**Skarbnik**
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

## ZAŁĄCZNIK NR 1 C:
## Zmiany w stanie wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014r.

| Tytuł | Programy informatyczne | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|
| 1. **Wartość początkowa na koniec roku poprzedniego** | 36 453,61 | 27 314,55 | 63 768,16 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) zakup | | 0,00 | 0,00 |
| b) darowizny otrzymane | | | 0,00 |
| c) ujawnienia (inwentaryzacja) | | | 0,00 |
| d) pozostałe (tytułami) | | | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | 4 010,38 | 57,82 | 4 068,20 |
| a) sprzedaż | | | 0,00 |
| b) likwidacja | 4 010,38 | 57,82 | 4 068,20 |
| c) darowizny przekazane | | | 0,00 |
| d) niedobory inwentaryzacyjne | | | 0,00 |
| e) pozostałe (tytułami) | | | 0,00 |
| 4. **Stan na koniec roku obrotowego wartości początkowej** | 32 443,23 | 27 256,73 | 59 699,96 |

Łódź dn 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łaczne)

## ZAŁĄCZNIK NR 1 D:
## Zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 r.

| Tytuł | Programy informatyczne | Pozostałe | Razem |
|---|---|---|---|
| 1. **Dotychczasowe umorzenia na koniec roku poprzedniego** | 36 087,61 | 27 225,61 | 63 313,22 |
| 2. Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) naliczenie umorzenia | | | 0,00 |
| b) pozostałe (tytułami) | | | 0,00 |
| 3. Zmniejszenia | 4 010,38 | 57,82 | 4 068,20 |
| a) sprzedaż | | | 0,00 |
| b) likwidacja | 4 010,38 | 57,82 | 4 068,20 |
| c) darowizny przekazane | | | 0,00 |
| d) niedobory inwentaryzacyjne | | | 0,00 |
| e) pozostałe (tytułami) | | | 0,00 |
| 4. **Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych** | 32 077,23 | 27 167,79 | 59 245,02 |
| 5. **Wartość netto WNiP na koniec roku poprzedniego** | 366,00 | 146,76 | 512,76 |
| 6. **Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego** | 366,00 | 88,94 | 454,94 |

Łódź dn 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komandant**
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 2:
### Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów na koniec roku 2014 wg wartości początkowej

| L.p. | Jednostka ZHP (komenda, hufiec, ośrodek, ZDG) | wartość na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| 1. | KH Łódź-Górna Rusinowo | 338 220,00 | 338 220,00 |
| 2. | KH Łódź-Widzew Jarosławiec | 218 225,00 | 218 225,00 |
| 3. | KH Pabianice Małecz | 48 100,00 | 48 100,00 |
| 4. | KH Pabianice Dwernik | 157 000,00 | 157 000,00 |
| 5. | KH Łódź-Bałuty Wrześnieńska | 195 000,00 | 195 000,00 |
| 6. | KH Skierniewice Budy Grabskie | 0,00 | 0,00 |
| 7. | KH Piotrków Tryb. Włodzimierzów | 303 750,00 | 303 750,00 |
| 8. | KCH Łódź Rusinowo | 1 171 200,00 | 1 171 200,00 |
| 9. | KCH Łódź Stefanowskiego | 790 650,00 | 790 650,00 |
| **Razem** | | **3 222 145,00** | **3 222 145,00** |

Łódź dn 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 3:

### Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów: najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

| | na koniec roku poprzedniego | na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| 1. Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy | 3 045 237,34 | 3 048 301,36 |
| 2 Używane na podstawie umowy dzierżawy | | |
| 3. Używane na podstawie innych umów (leasingu)- trwały zarząd | 180 720,00 | 180 720,00 |
| **Razem** | 3 225 957,34 | 3 229 021,36 |

Łódź dnia 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV.I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łaczne)

**ZAŁĄCZNIK NR 5 :**

**Struktura funduszu statutowego z dnia założenia (powstania) Jednostki ZHP:**

**stan na 31.12. 2014 r.**

| Wyszczególnienie źródeł tworzenia - pochodzenia funduszu | kwota |
|---|---|
| **Wartość funduszu statutowego razem z tego utworzonego z :** | 360 594,27 |
| 1) Stan na początek roku | 360 594,27 |
| 2) | 0,00 |
| 3) | 0,00 |
| 4) | 0,00 |
| 5) | |
| 6) | |
| 7) | |
| 8) | |
| 9) | |
| 10) | |

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### ZAŁĄCZNIK NR 7:
### Informacje o funduszach zasobowym, rezerwowym i z aktualizacji wyceny:

| L.p. | wyszczególnienie funduszów | stan na koniec roku poprzedniego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia w ciagu roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Zasobowy | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwowy | | | | 0,00 |
| 3. | Z aktualizacji | 1 061 001,92 | | | 1 061 001,92 |

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

## ZAŁĄCZNIK NR 9:

### Struktura zrealizowanych przychodów działalności statutowej wg jej rodzajów i źródeł, w tym wymaganych statutem:

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | % w strukturze | Przychody za rok obrotowy: 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r. | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Ogółem | % w strukturze | W tym: | | | | | |
| | | | | | działalność pożytku publicznego odpłatna | % w strukturze | działalność pożytku publicznego nieodpłatna | % w strukturze | działalność statutowa tradycyjna | % w strukturze |
| **Przychody działalności statutowej razem** | **14 976 655,87** | **100** | **12 836 927,03** | **100** | **8 488 350,69** | **100** | **4 047 150,62** | **100** | **301 425,72** | **100** |
| I. Przychody działalności statutowej (składki) | 276 873,98 | 1,31 | 301 425,72 | 2,35 | | | | | 301 425,72 | 100,00 |
| II. Inne przychody działalności statutowej | 14 003 864,27 | 96,51 | 12 006 680,68 | 93,53 | 7 959 530,06 | 93,77 | 4 047 150,62 | 100,00 | 0,00 | |
| 1. *dotacje i subwencje:* | *5 391 382,99* | *23,24* | *4 160 411,04* | 32,41 | *758 155,80* | 8,93 | *3 402 255,24* | 84,07 | *0,00* | |
| a) *MEN* | *775 700,00* | *0,88* | *37 100,00* | 0,29 | 37 100,00 | 0,44 | 0,00 | 0,00 | | |
| b) *Kuratorium* | *228 400,00* | *2,72* | *240 256,00* | 1,87 | *141 156,00* | 1,66 | *99 100,00* | 2,45 | | |
| c) *Samorządy terytorialne* | *399 516,69* | *9,78* | *307 324,60* | 2,39 | *23 400,00* | 0,28 | *283 924,60* | 7,02 | | |
| d) *fundusze ochrony środowiska* | *2 046 606,65* | *2,60* | *2 023 847,71* | 15,77 | *0,00* | 0,00 | *2 023 847,71* | 50,01 | | |
| e) *PFRON* | *40 000,00* | *0,08* | *37 794,00* | 0,29 | 0,00 | 0,00 | 37 794,00 | 0,93 | | |
| f) *MON* | *0,00* | *0,00* | *15 500,00* | 0,12 | 0,00 | 0,00 | 15 500,00 | 0,38 | | |
| g) *inne dotacje* | *1 901 159,65* | *7,18* | *1 498 588,73* | 11,67 | 556 499,80 | 6,56 | 942 088,93 | 23,28 | | |
| 2. *pozostałe przychody* | *8 612 481,28* | 73,27 | *7 846 269,64* | 61,12 | 7 201 374,26 | 84,84 | 644 895,38 | 15,93 | | |
| III. Pozostałe przychody operacyjne zwiazane z działalnością statutową | *688 701,46* | 2,16 | *525 784,93* | 4,10 | 525 784,93 | 6,19 | | 0,00 | | |
| IV. Przychody finansowe związane z działalnością statutową | *7 216,16* | 0,02 | *2 785,70* | 0,02 | 2 785,70 | 0,03 | | 0,00 | | |
| V. Zyski nadzwyczajne związane z działalnością statutową | *0,00* | 0,00 | *250,00* | 0,00 | 250,00 | 0,00 | | 0,00 | | |

* % w strukturze podać z dwoma miejscami po przecinku

Łódź dn. 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

| Główny księgowy | Skarbnik | Komendant |
|---|---|---|
| STARSZY KSIĘGOWY Chorągwi Łódzkiej ZHP | Skarbnik Chorągwi Łódzkiej ZHP | Komendant Chorągwi Łódzkiej ZHP |
| Elżbieta Zuchowska | hm. Natalia Pałorska-Grzelewska | hm. Tomasz Cieplucha |
| (imię, nazwisko - podpis) | (imię, nazwisko - podpis) | (imię, nazwisko - podpis) |

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZAŁĄCZNIK NR 10:

**Struktura kosztów działalności statutowej według jej rodzajów określonych statutem oraz rodzajów kosztów ogólnoadministracyjnych:**

| Wyszczególnienie | | koszty za rok: | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | |
| | | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| **Koszty razem** | | **15 339 299,52** | **100,00** | **13 584 110,99** | **100,00** |
| **1.** | **Koszty realizacji poszczególnych zadań statutowych działalności tradycyjnej** | 13 275,87 | 0,10 | 15 548,45 | 0,11 |
| *1)* | *zadania statutowe* | *13 275,87* | 0,10 | *15 548,45* | 0,11 |
| *2)* | *zadania pokryte z dotacji* | *0,00* | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| **2.** | **Koszty realizacji działalności pożytku publicznego** | 12 968 944,62 | 95,47 | 11 579 901,25 | 85,25 |
| *1)* | *odpłatnej* | *7 567 210,15* | 55,71 | *7 681 537,58* | 56,55 |
| *2)* | *nieodpłatnej* | *5 401 734,47* | 39,77 | *3 898 363,67* | 28,70 |
| **3.** | **Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej** | 2 029 769,15 | 14,94 | 1 753 927,85 | 12,91 |
| 1) | amortyzacja | 26 469,65 | 0,19 | 38 295,59 | 0,28 |
| 2) | zużycie materiałów | 306 599,34 | 2,26 | 156 689,12 | 1,15 |
| 3) | zużycie energii | 248 363,80 | 1,83 | 242 955,36 | 1,79 |
| 4) | usługi obce | 361 772,00 | 2,66 | 324 941,87 | 2,39 |
| 5) | wynagrodzenia z umów o pracę | 700 346,21 | 5,16 | 635 651,81 | 4,68 |
| 6) | wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych | 76 471,07 | 0,56 | 75 647,00 | 0,56 |
| 7) | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 121 106,24 | 0,89 | 118 538,53 | 0,87 |
| 8) | koszty podróży służbowych | 39 538,27 | 0,29 | 37 458,14 | 0,28 |
| 9) | koszty reprezentacji i reklamy | 260,00 | 0,00 | 666,00 | 0,00 |
| 10) | podatki i opłaty | 42 854,61 | 0,32 | 41 289,29 | 0,30 |
| 11) | pozostałe koszty | 105 987,96 | 0,78 | 81 795,14 | 0,60 |
| **4.** | **Pozostałe koszty operacyjne działalności statutowej** | 106 241,49 | 0,78 | 180 112,70 | 1,33 |
| * | w tym pożytku publicznego | 106 241,49 | 0,78 | 167 266,26 | 1,23 |
| **5.** | **Koszty finansowe działalności statutowej** | 213 890,44 | 1,57 | 54 620,74 | 0,40 |
| * | w tym pożytku publicznego | 213 890,44 | 1,57 | 54 588,80 | 0,40 |
| **6.** | **Straty nadzwyczajne działalności statutowej** | 7 177,95 | 0,05 | 0,00 | 0,00 |
| * | w tym pożytku publicznego | 7 177,95 | 0,05 | 0,00 | 0,00 |

* % w strukturze podać z dwoma miejscami po przecinku

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

Główny księgowy
STARSZY KSIĘGOWY Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

Skarbnik
Skarbnik Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

Komendant
Komendant Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Załącznik nr 11:
### Propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

| | |
|---|---|
| 1. **Propozycja podziału zysku bilansowego netto w kwocie:** | 7 430,88 zł |
| a) na zwiększenie funduszu statutowego | 0,00 zł |
| b) na zwiększenie funduszu zasobowego | 0,00 zł |
| c) na finansowanie bieżącej dzialalnosci statutowejKomendy Chorągwi Łódzkiej ZHP | |
| d) inne cele (podać) - pokrycie straty z lat ubiegłych | 7 430,88 zł |
| 2. **Propozycje pokrycia straty bilansowej netto w kwocie:** | |
| a) | 0,00 zł |
| b) | 0,00 zł |
| | 0,00 zł |

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Natalia Patorska-Grzelewska
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 12:
### Informacje o stanie rezerw w okresie od 1.01.2014 r.do 31.12.2014 r.

| wyszczególnienie rezerw | Wartość na koniec roku poprzedniago | Zwiększenia | Zmniejszenia: - rozwiązanie - wykorzystanie | Wartość na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| **Rezerwy razem:** | 368 400,00 | 63 374,89 | 0,00 | 431 774,89 |
| 1) z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | 0,00 |
| 2) na świadczenia emerytalne i podobne: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) długoterminowe | | | | 0,00 |
| b) krótkotermonowe | | | | 0,00 |
| 3) na pewne kub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania | 368 400,00 | 63 374,89 | 0,00 | 431 774,89 |
| a) długoterminowe | 368 400,00 | 63 374,89 | 0,00 | 431 774,89 |
| b) krótkoterminowe | | | | 0,00 |
| 4) pozostałe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) długoterminowe | | | | 0,00 |
| b) krótkoterminowe | | | | 0,00 |

Łódź, 29.06.2014
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Zuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

# ZAŁĄCZNIK NR 13:
# Informacje o odpisach aktualizacyjnych należności
# w okresie 01.01.2014 do 31.12.2014

| Wyszczególnienie odpisów | Wartość na kopniec roku poprzedniego | Zwiększenia | Zmniejszenia | wartość na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|
| **Odpisy aktualizzacyjne należności - razem:** | 23 152,70 | 0,00 | 11 676,01 | 11 476,69 |
| 1. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości | | | | 0,00 |
| 2. należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadlości gdy majątek dłuznika nie wystarcza na ich spłatę | | | | 0,00 |
| 3. należności kwestionowane przez dłużników | 13 702,70 | | 11 676,01 | 2 026,69 |
| 4. należności w równowartości kwot je podwyższających co do których uprzednio dokonano odpisow aktualizacyjnych | | | | 0,00 |
| 5. należności przeterminowane lub nie- o znacznym stopniu nieściagalności | 9 450,00 | | | 9 450,00 |

Łódź, 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Żuchowska
*Elżbieta Żuchowska*
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNI

### ZAŁĄCZNIK NR 14:

**Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty:**

| Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych wg bilansu | Razem zobowiązania | | Z tego zobowiązania płatne | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | koniec roku poprzedniego | koniec roku obrotowego | do 1 roku (2014r) | | powyżej 1 roku do 3 lat na: (2015-2017) | | powyżej 3 lat do 5 lat na: | | powyżej 5 lat na: | |
| | | | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku | początek roku | koniec roku |
| **Zobowiązania długoterminowe razem** | 285 077,93 | 202 408,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 408,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) zobowiązania wobec jednostek kontrolowanych | | | | | | | | | | |
| 2) zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 285 077,93 | 202 408,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 408,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 285 077,93 | 202 408,56 | 0,00 | 0,00 | | 202 408,56 | | | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | | | | | | | | |
| d) pozostałe zobowiązania długoterminowe | | | | | | | | | | |

Łódź. 29.06.2014
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### ZAŁĄCZNIK NR 15 A:
### Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014

| | Tytuł | Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki | Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki | Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze | Koszty poniesione z tytułu realizowanych dotacji za przyszłe okresy sprawozdawcze | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek roku obrotowego | | | | 51 665,47 | 51 665,47 |
| 2. | Zwiększenia | | | | 42 714,50 | 42 714,50 |
| 3. | Zmniejszenia | | | | 51 665,47 | 51 665,47 |
| 4. | Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42 714,50 | 42 714,50 |

Łódź, 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łaczny)

## ZAŁĄCZNIK NR 15 B:
## Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

| Tytuł | Otrzymane dotacje do rozliczenia w roku następnym | Dotacje na finansowanie środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, wieczyste | Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości (wpłaty na zimowiska, kolonie) | Składki członkowskie | | | | Pozostałe(wymienić tytulami) | | | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | z 2002 r. | z 2003 r. | z 2007 r | Składki ogółem | Różnice inwentaryzacyjne | Pozostałe | 1% | |
| 1. Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku obrotowego | | 6 214 041,74 | 20 275,00 | | | | | | 31 079,43 | 221 253,59 | 6 486 649,76 |
| 2. Zwiększenia | | 77 167,00 | 299 000,00 | | | | | 5 000,00 | | 234 436,33 | 615 603,33 |
| 3. Zmniejszenia | | 396 498,85 | 299 000,00 | | | | | | | 199 803,86 | 895 302,71 |
| 4. Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów na koniec roku obrotowego | 0,00 | 5 894 709,89 | 20 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 31 079,43 | 255 886,06 | 6 206 950,38 |

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Tomasz Cieplucha
hm. Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### ZAŁĄCZNIK NR 16:

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki ZHP (ze wskazaniem rodzaju):**

| Wyszczególnienie zobowiazań według ich rodzajów | | Forma zabezpieczenia | Stan (wartość) na: | |
|---|---|---|---|---|
| | | | koniec roku poprzedniego | koniec roku obrotowego |
| | **Zobowiązania razem:** | | 931 563,25 | 931 563,25 |
| | z tego zobowiązania według ich rodzajów | | | |
| 1) | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 31 1020 3440 0000 7302 0104 2464 kwota 120.000,00zł | hipoteka kaucyjna/ weksel in blancko | 144 000,00 | 144 000,00 |
| 2) | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 98 1020 3440 0000 7602 0134 2005 kwota 300.000,00zł | hipoteka kaucyjna/ weksel in blancko | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 3) | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 34 1020 3440 0000 7096 0027 1262 kwota 80.000,00zł | hipoteka kaucyjna | 16 000,00 | 16 000,00 |
| 4) | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 34 1020 3440 0000 7096 0027 1262 kwota 80.000,00zł | hipoteka zwykła/ weksel in blancko | 80 000,00 | 80 000,00 |
| 5) | Umowa kredytowa WBK nr S0205221/01/00 kwota 150.000,00zł | hipoteka zwykła/ weksel in blanco | 225 000,00 | 225 000,00 |
| 6) | Urząd Miasta Łodzi - zakup nieruchomości zobowiązanie | hipoteka zwykła | 166 563,25 | 166 563,25 |

Łódź. 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

IV. I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

## ZAŁĄCZNIK NR 17:
## Wykaz zobowiązań warunkowych ( w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń wekslowych) na dzień 31.12.2014

| Rodzaj zobowiązań warunkowych w tym gwarancji, poręczeń | | Stan na: | |
|---|---|---|---|
| | | koniec roku poprzedniego | koniec roku obrotowego |
| | **Zobowiązania warunkowe ogółem:** | 849 000,00 | 849 000,00 |
| | z tego z tytułu oraz wg rodzaju działalnosci której dotyczą: | | |
| 1) | Gwarancje i poręczenia | | |
| 2) | Weksle in blanco | 849 000,00 | 849 000,00 |
| | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 31 1020 3440 0000 7302 0104 2464 kwota 120.000,00zł | 144 000,00 | 144 000,00 |
| | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 98 1020 3440 0000 7602 0134 2005 kwota 300.000,00zł | 300 000,00 | 300 000,00 |
| | Bank Polska Kasa Opieki S.A. – umowa kredytowa 1020/RB/2011 kwota 100.000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| | Umowa kredytowa PKO BP SA nr 34 1020 3440 0000 7096 0027 1262 kwota 80.000,00zł | 80 000,00 | 80 000,00 |
| | Umowa kredytowa WBK nr S0205221/01/00 kwota 150.000,00zł | 225 000,00 | 225 000,00 |
| 3) | Pozostałe | | |

Łódź 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

IV. II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

## ZAŁĄCZNIK NR 1:

**Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów:**

| Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT): | z tego: | | |
|---|---|---|---|
| | sprzedaż krajowa | sprzedaż wewnątrz UE | sprzedaż na eksport |
| **Razem przychody ze sprzedaży netto** | **2 499 518,14** | **0,00** | **0,00** |
| 1) produktów | | | |
| 2) usług | 2 380 936,35 | 0,00 | 0,00 |
| a) wynajem | 182 931,49 | | |
| b) transport | 1 585,35 | | |
| c) prenumerata i reklama | 37 790,46 | | |
| d) wyżywienie i zakwaterowanie | 2 009 117,92 | | |
| e) inne | 149 511,13 | | |
| 3) towarów i materiałów | 118 581,79 | 0,00 | 0,00 |
| a) artykuły harcerskie | 682,52 | | |
| b) materiały i towary | 0,00 | | |
| c) wydawnictwa | 0,00 | | |
| d) inne | 117 899,27 | | |

Łódź dn. 29.06.2015r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV.III DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA (łączne)

### Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych (w zł):

| Wyszczególnienie | | Stan na koniec roku : | |
|---|---|---|---|
| | | 31.12.2013r. | 31.12.2014r. |
| Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe - razem z tego: | | **1 243 483,64** | **1 480 729,14** |
| 1. | środki pieniężne w kasie (kasach) | 99 027,67 | 80 740,02 |
| 2. | środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 144 455,97 | 1 399 081,92 |
| 3. | inne środki pieniężne np. środki pieniężne w drodze | 0,00 | 907,20 |
| 4. | inne aktywa pieniężne | | |

Łódź dn. 29.06.2014r
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żabkowska

(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha

Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IV.IV.1 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### ZAŁĄCZNIK NR 1:
### Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

| Grupa zatrudnionych | | 2013 | | 2014 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | osób | etatów | osób | etatów |
| Członkowie komendy chorągwi | U | 3,08 | 3,08 | 2,66 | 2,66 |
| | C | | | | |
| Pracownicy komendy chorągwi | U | 5,16 | 5,16 | 5,91 | 5,91 |
| | C | 1,00 | 1,00 | | |
| Komendanci hufców | U | 1,00 | 1,00 | 0,83 | 0,83 |
| | C | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Pracownicy komend hufców | U | 5,28 | 5,28 | 6,24 | 6,24 |
| | C | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Pracownicy baz i ośrodków chorągwianych | U | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| | C | 7,83 | 7,83 | 11,83 | 11,83 |
| Pracownicy baz i ośrodków hufcowych | U | | | | |
| | C | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących | U | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| | C | | | | |
| Pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących | U | 16,00 | 15,50 | 15,00 | 15,00 |
| | C | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| **Razem** | **U** | **34,52** | **34,02** | **34,64** | **34,64** |
| | **C** | **14,83** | **14,83** | **17,83** | **17,83** |

U - umowy o pracę
C - umowy cywilno-prawne (przeliczenia na etaty orientacyjne przy założeniu 1 etat - 40 godzin pracy tygodniowo)

Łódź dn. 29.06.2015
Miejsce i data sporządzenia

**Główny księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska
(imię, nazwisko - podpis)

**Skarbnik**
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska
Natalia Patorska-Grzelewska
(imię, nazwisko - podpis)

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha
Tomasz Cieplucha
(imię, nazwisko - podpis)

## IX. DODATKOWE DANE

### ZAŁĄCZNIK NR 13:
### Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych

| Tytuł | Kwota ogółem | |
|---|---|---|
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| 1. Przychody ze sprzedaży środków trwałych, inwestycji i wartości niematerialnych i prawnych | 11 840,00 | 205 700,00 |
| 2. Przychody z likwidacji środków trwałych | | |
| 3. Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania | 55 231,18 | 32 635,35 |
| 4. Przedawnione zobowiązania | 4 798,28 | 11 329,44 |
| 5. Otrzymane darowizny środków trwałych | | 0,00 |
| 6. Rozwiązane rezerwy na należności | | |
| 7. Rozwiązane rezerwy na niedobory i szkody | | |
| 8. Nadwyżki inwentaryzacyjne (ujawnienie) | | 0,00 |
| 9. Zwrot opłat sądowych, komorniczych i inkasa | | |
| 10. Nawiązki i świadczenia pieniężne | | 0,00 |
| 11. Pozostałe przychody operacyjne (wymienić tytułami) | **453 916,91** | 449 929,73 |
| *a) pozostałe przychody operacyjne* | *51 366,18* | *16 907,59* |
| *b) drobne zaokrąglenia (załęcze)* | *1,44* | *3,44* |
| *c) amortyzacja środków rozliczanych w czasie* | *276 071,07* | *252 853,48* |
| *d) refundacja wynagrodzeń Urząd Pracy* | *0,00* | *13 728,97* |
| *e)* darowizny rzeczowe | 7 330,00 | 6 531,54 |
| *f)* wieczyste użytkowanie | 119 148,22 | 159 904,71 |
| **Razem** | 525 786,37 | 699 594,52 |
| | 525 786,37 | 699 594,52 |

Łódź dn. 29.06.2015r
miejscowość.data

**Główny Księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Skarbnik**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha

**Komendant**

## IX. DODATKOWE DANE

### ZAŁĄCZNIK NR 14:
### Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych

| | Tytuł | Kwota ogółem | |
|---|---|---|---|
| | | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| 1. | Wartość netto sprzedanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 1 012,90 | 2 333,37 |
| 2. | Wartość netto zlikwidowanych środków trwałych | | 3 351,25 |
| 3. | Koszty likwidacji środków trwałych | | |
| 4. | Nieplanowane odpisy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność | | |
| 5. | Wartość inwestycji przekazanych nieodpłatnie | | |
| 6. | Odpisy aktualizujące wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego | | |
| 7. | Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne | 54 306,96 | 63 327,26 |
| 8. | Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe | 17 000,00 | 11 000,00 |
| 9. | Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego oraz likwidacja składników majątku obrotowego | | |
| 10. | Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania | 24 320,00 | 19 334,02 |
| 11. | Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego | | |
| 12. | Utworzone rezerwy na należności wątpliwe i nieściągalne | | |
| 13. | Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych | | 0,00 |
| 14. | Utworzone rezerwy na zapasy | **63 374,89** | |
| 15. | Inne koszty operacyjne (wymienić tytułami) | 20 097,95 | 58 102,61 |
| | *A) drobne zaokrąglenia* | *2,80* | *0,80* |
| | *B) korekta podatku VAT wg struktury sprzedaży* | *8 845,00* | *43 801,00* |
| | *C) opłata za sprzedaz działki* | | |
| | *D) pozostałe* | *11 250,15* | *14 300,81* |
| | **Razem** | **180 112,70** | **157 448,51** |
| | | 116 737,81 | 157 448,51 |

Łódź dn. 29.06.2015r

miejscowość data

**Główny Księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Skarbni**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Ciepłucha

**Komendant**

IX. DODATKOWE DANE

## ZAŁĄCZNIK NR 15:
## Specyfikacja przychodów finansowych

| Tytuł | Kwota ogółem | |
|---|---|---|
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| 1. Odsetki od udzielonych pożyczek | | 107,59 |
| 2. Odsetki od należności od odbiorców: | 0,00 | 0,00 |
| a) zapłacone | 0,00 | 0,00 |
| b) niezapłacone | | |
| 3. Odsetki bankowe | 6 082,48 | 6 838,49 |
| 4. Przychody z tytułu różnic kursowych zrealizowanych | 22,33 | 4 400,00 |
| 5. Rozwiązanie rezerw utworzonych w ciężar kosztów operacji finansowych | | |
| 6. Pozostałe przychody finansowe (wymienić tytułami) | 0,00 | 21,61 |
| a) *pozostałe* | | *6,76* |
| b) Przychody z tytułu różnic kursowych nie zrealizowanych | | *14,85* |
| c) | | |
| **Razem** | **6 104,81** | **11 367,69** |
| | 6104,81 | 11 367,69 |

Łódź dn. 29.06.2015r
miejscowość data

**Główny Księgowy**
STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

**Skarbnik**
Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Pałonska-Grzelewska

**Komendant**
Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha

## IX. DODATKOWE DANE

### ZAŁĄCZNIK NR 16:
### Specyfikacja kosztów finansowych

| Tytuł | Kwota ogółem | |
|---|---|---|
| | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| 1. Odsetki od zaciągniętych pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2. Odsetki od kredytów | 29 177,93 | 29 955,89 |
| 3. Odsetki bankowe | | |
| 4. Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek | | |
| 5. Koszty z tytułu różnic kursowych, w tym: | -10,56 | -7,87 |
| a) różnice kursowe zrealizowane ogółem | | |
| b) różnice kursowe z wyceny bilansowej ogółem | -10,56 | -7,87 |
| 6. Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców, w tym: | 4 140,14 | 142 192,56 |
| a) zapłacone | 4 128,92 | 6 751,40 |
| b) niezapłacone | 11,22 | 135 441,16 |
| 7. Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku | | |
| 8. Odsetki od zobowiązań budżetowych | 21 305,51 | 41 602,12 |
| 9. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego | | |
| 10. Rezerwy na należności | | |
| 11. Pozostałe koszty finansowe (wymienić tytułami) | 7,72 | 167,68 |
| *a) Prowizja za otrzymanie kredytu* | *0,00* | |
| *b) pozostałe* | *7,72* | *60,09* |
| *c) umorzone odsetki od pozyczki GK* | | *107,59* |
| **Razem** | **54 620,74** | **213 910,38** |

54 620,74 213 910,38

Łódź dn. 29.06.2015r
miejscowość data

**Główny Księgowy**

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

**Skarbnik**

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

**Komendant**

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha

## Specyfikacja do deklaracji CIT-8 ZHP za 2014 rok

| PRZYCHODY | zł |
|---|---|
| 1 | 2 |
| **1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie** | **16 791 205,48 zł** |
| z tego: | |
| 1) przychody ze składek członkowskich | **301 425,72 zł** |
| 2) inne przychody działalności statutowej | **12 603 760,25 zł** |
| 3) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży) | **3 354 128,33 zł** |
| 4) pozostałe przychody operacyjne | **525 786,37 zł** |
| 5) przychody finansowe | **6 104,81 zł** |
| 6) zyski nadzwyczajne | **- zł** |
| **2. Korekty przychodów– razem (+ lub -)** | **- 4 913 108,71 zł** |
| z tego: | |
| 1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)*) | **- 4 913 108,71 zł** |
| 2) przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych (+)**): | |
| 3) pozostałe (+ lub -) | |
| **3. Przychody podatkowe (1+ lub - 2)** | **11 878 096,77 zł** |
| **4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie** | **16 709 662,18 zł** |
| z tego: | |
| 1) koszty działalności statutowej sfinansowane ze składek | **15 548,45 zł** |
| 2) inne koszty działalności statutowej | **12 503 020,38 zł** |
| 3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług | **2 265 806,95 zł** |
| 4) koszty ogólnozakładowe, w tym ogólnoadministracyjne działalności statutowej | **1 753 927,85 zł** |
| 5) pozostałe koszty operacyjne | **116 737,81 zł** |
| 6) koszty finansowe | **54 620,74 zł** |
| 7) straty nadzwyczajne | **- zł** |
| **5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)** | **- 57 829,10 zł** |
| z tego: | |
| 1) odsetki budżetowe | **- 21 035,51 zł** |
| 2) kary, grzywny, mandaty,koszty egzekucji | **- zł** |
| 3) wpłaty na PERON | **- zł** |
| 4) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księ-gowego | |
| 5) odszkodowania | **- 24 320,00 zł** |
| 6) zawinione straty | |
| 7) niedobory | |
| 8) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP | |
| 9) kwoty skradzione, zgubione | |
| 10) pozostałe nie do odzyskania***) | **- 12 473,59 zł** |

| | | |
|---|---|---|
| **6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązku zapłaty podatku – łącznie (-)** | - | **4 911 174,19 zł** |
| z tego: | | |
| 1) koszty sfinansowane z dotacji | - | **4 403 451,17 zł** |
| 2) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę i umowy zlecenia i dzieło | - | **55 144,97 zł** |
| 3) wartość składek ZUS, płac zarachowanych w 2012 r w części opłaconej przez pracodawcę , ale zapłaconych w 2013 r. | | **37 934,44 zł** |
| 4) ujęte w koszty, lecz nieprzekazane do ZUS składki na ubezpiecze-nia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP | - | **41 517,57 zł** |
| 5) Koszty wewnetrzne | - | **436 158,88 zł** |
| 6) odpisy aktualizujące należności oraz należności odpisane jako nie-ściągalne, jeśli na mocy postanowień art. 16, ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu | | |
| 7) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione, w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych o charakterze przejściowym | - | **12 836,04 zł** |
| **7. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4-5-6)** | | **11 740 658,89 zł** |
| **8. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-7)** | | **137 437,88 zł** |
| **9. 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" – kwota z poz. 5** | | **57 829,10 zł** |
| **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" tytułu przekazania na działalność gospodarczą** | | |
| **11. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (19 % x poz. 9+10)** | | **11 039,53 zł** |

*) Np. naliczone, ale nieotrzymane odsetki, niezrealizowane różnice kursowe, odwrócone odpisy aktualizujące należności – niezaliczone wcześniej do kosztów uzyskania przychodów, rozliczenia międzyokresowe przychodów w równowartości odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i inne wymienione w art. 12, ust. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

**) Np. z tytułu nieodpłatnego użytkowania rzeczy, nieruchomości lub praw majątkowych w wysokości rynkowej – należy oszacować, jeśli takie wystąpią.
***) Pozostałe koszty wymienione w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, których celu nie można jednoznacznie powiązać z celami statutowymi Związku.

STARSZY KSIĘGOWY
Chorągwi Łódzkiej ZHP
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Patorska-Grzelewska

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Cieplucha

# Sprawozdanie opisowe dotyczące działalności finansowo-gospodarczej za okres 01.01.2014-31.12.2014 r.

**Chorągwi Łódzkiej Związku Harcerstwa Polskiego**
**NIP 727-012-60-45**

Chorągiew Łódzka ZHP jest jednostką samobilansującą, obejmującą działalność jednostek podległych Komend Hufców z terenu województwa łódzkiego i Łodzi oraz Komendy Chorągwi.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
II. Bilans
III. Rachunek zysków i strat
IV. Dodatkowe informacje i objaśnienia
V. Zestawienie zmian w funduszu własnym
VI. Rachunek przepływów pieniężnych
VII. Zestawienie sald
VIII. CIT-D Informacja podatnika podatku dochodowego od osób prawnych o otrzymanych/przekazanych darowiznach
IX. Dodatkowe dane
X. Sprawozdanie opisowe dot. działalności finansowo-gospodarczej.

# BILANS AKTYWA

## A. AKTYWA TRWAŁE — 9.183.153,18 zł

### I. Wartości niematerialne i prawne — 454,94 zł

Wykazane w bilansie wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2014 r.

| | |
|---|---|
| Brutto | 59.699,96 zł |
| Umorzenie | 59.245,02 zł |
| Netto (środki trwałe) | 454,94 zł |

**Zwiększenia** — **88,94 zł**

Dotyczą przychodów z następujących źródeł:

- zakup 88,94 zł

**Zmniejszenia** **4.068,20 zł**

Dotyczą kosztów z następujących źródeł:

- likwidacja 4.068,20 zł

**II. Rzeczowe aktywa trwałe** **9.182.698,24 zł**

1. Wykazany w bilansie stan środków trwałych netto na dzień 31.12.2014 r. 9.043.528,33 zł

| | |
|---|---|
| Brutto | 21.098.449,96 zł |
| Umorzenie | 12.054.921,63 zł |
| Netto (środki trwałe) | 9.043.528,33 zł |

**Zwiększenia** **628.106,38 zł**

Dotyczą przychodów z następujących źródeł:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 119.148,22 zł
- budynki i budowle 388.461,82 zł
- maszyny i urządzenia 42.868,45 zł
- środki transportu 42.325,12 zł
- pozostałe środki trwałe 35.302,77 zł

**Zmniejszenia** **171.594,71 zł**

Dotyczą sprzedaży lub likwidacji środków trwałych z następujących źródeł:

- budynki i budowle 2.034,00 zł
- maszyny i urządzenia 59.315,23 zł
- środki transportu 88.060,89 zł
- pozostałe środki trwałe 22.184,59 zł

2.Wartość środków trwałych w budowie **139.169,91 zł**

dotyczy:

- kosztów modernizacji obiektów Ośrodka Szkoleniowego „Załęcze Wielkie" – kolektory słoneczne 11.600,00 zł
- Koszt usługi projektowej - Ośrodek Szkoleniowy „Załęcze Wielkie" – 127.569,91 zł

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy (ewidencja pozabilansowa) 3.229.021,36 zł

4. Wartość praw wieczystego użytkowania gruntów 3.222.145,00 zł

## B. AKTYWA OBROTOWE 2.401.648,36 zł

**I. Zapasy** 6.510,38 zł

**II. Należności krótkoterminowe** 871.694,33 zł

Wykazany w bilansie stan należności wynika z ewidencji księgowej i dotyczy:

**1. Należności od jednostek kontrolowanych** 185.728,47 zł
z tytułu:
1). Dostaw i usług 185.728,47 zł

**2. Należności od pozostałych jednostek** 685.965,86 zł
z tytułu:
1). Dostaw i usług 546.139,30 zł
2). Podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych *10.177,92 zł*
3). Inne należności *129.648,64 zł*
4). Wzajemne rozrachunki *0,00 zł*

**III. Inwestycje krótkoterminowe** 1.480.729,14 zł

Wykazany w bilansie stan inwestycji wynika z ewidencji księgowej i dotyczy:

**1. Krótkoterminowe aktywa finansowe** 1.480.729,14 zł

1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne 1.480.729,14 zł
- środki pieniężne w kasie *80.740,02 zł*
- środki pieniężne na rachunkach bankowych z tego: *1.399.989,12 zł*
  * *bieżący rachunek bankowy rozliczeniowy* *339.252,38 zł*
  * *pozostałe rachunki bankowe* *660.736,74 zł*
  - lokaty 400.000,00 zł

# BILANS PASYWA

## A. FUNDUSZ WŁASNY 3.184.789,64 zł

Wykazany w bilansie stan funduszu własnego wynika z ewidencji księgowej w tym:

I. Fundusz statutowy 2.724.586,56 zł
II. Fundusz rezerwowy z aktualizacji 1.057.445,14 zł
III. Zysk z lat ubiegłych -604.672,94 zł
IV. Zysk netto za okres 01.01.12-31.12.14 r. 7.430,88 zł

## B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA 8.400.011,90 zł

Wykazany na dzień 31.12.2014r. stan zobowiązań wynika z ewidencji księgowej i dotyczy:

### I. Rezerwy na zobowiązania 431.774,89 zł

1. Pozostałe rezerwy długoterminowe 431.774,89 zł

### II. Zobowiązania długoterminowe 197.654,48 zł

1. Zobowiązania wobec jednostek pozostałych: 197.654,48 zł
z tytułu:
   1) kredytów i pożyczek *197.654,48 zł*

### III. Zobowiązania krótkoterminowe 1.563.632,15 zł

1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych (Załęcze Wielkie) 138.333,54 zł
z tytułu:
   1) dostaw i usług *138.333,54 zł*

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 1.425.298,61 zł
z tytułu:
   1) kredytów i pożyczek 202.643,24 zł
   2) dostaw i usług 537.368,73 zł
   3) podatków, ceł i ubezpieczeń 527.869,51 zł
   4) wynagrodzeń 55.176,87 zł
   5) inne 102.240,26 zł
   6) wzajemnych rozrachunków 0,00 zł

Ad.2.3. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 527.869,51 zł
- *Składki ZUS* *119.735,56 zł*
- *Podatek dochodowy od osób fizycznych* *114.496,74 zł*
- *Podatek VAT* *261.214,28 zł*
- *Podatek dochodowy od osób prawnych* *7.854,00 zł*
- *inne rozrachunki budżetowe* *24.568,93 zł*

## II. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE 6.206.950,38 zł

Wykazane w bilansie saldo wynika z ewidencji księgowej i dotyczy:
- dotacje 0,00 zł
- wieczyste użytkowanie gruntów 118.189,69 zł
- umorzenie środków trwałych finansowanych z dotacji 5.776.520,20 zł
- rozliczenie 1% 255.886,06 zł
- pozostałe 56.354,43 zł

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

## A. Przychody i zyski

| | |
|---|---|
| Przychody zrealizowane za okres 01.01.2014-31.12.2014 | **15.868.086,35 zł** |
| 1.Przychody działalności statutowej tradycyjnej | 301.425,72 zł |
| 2.Przychody działalności pożytku publicznego (nieodpłatne i odpłatne) | 12.535.251,31 zł |
| 3.Przychody netto sprzedaży usług i towarów | 2.499.518,14 zł |
| 4. Pozostałe przychody operacyjne | 525.786,37 zł |
| 5. Przychody finansowe | 6.104,81 zł |
| 6. Zyski nadzwyczajne | 250,00 zł |

Ad.2. Przychody działalności pożytku publicznego obejmują :

| | |
|---|---|
| 2.1. Przychody działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego | **8.488.350,69 zł** |
| **- dotacje** | |
| MEN | **758.155,80 zł** |
| Kuratorium | 37.100,00 zł |
| Samorządy terytorialne | 141.156,00 zł |
| Inne dotacje | 23.400,00 zł |
| | 556.499,80zł |
| **- pozostałe przychody** | |
| Odpłatność za organizację kolonii letnich, obozów, rajdów | **7.730.194,89 zł** |
| Przychody 1 % | 5.835.340,93 zł |
| Dofinansowanie działalności statutowej | 103.999,38 zł |
| Inne | 3.381,78 zł |
| | 1.787.472,80 zł |
| 2.2. Przychody działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego | **4.047.150,62 zł** |
| **- dotacje** | |
| Kuratorium | **3.402.255,24 zł** |
| Samorządy terytorialne | 99.100,00 zł |
| Fundusze ochrony środowiska | 283.924,60 zł |
| PFRON | 2.023.847,71 zł |
| MON | 37.794,00 zł |
| Inne dotacje | 15.500,00 zł |
| | 942.088,93 zł |
| **- pozostałe przychody** | |
| Przychody 1 % | **644.895,38 zł** |
| Dofinansowanie działalności statutowej | 96.509,88 zł |
| Inne | 548.385,50 zł |
| | 0,00 zł |

| | |
|---|---|
| Ad.3. Przychody netto ze sprzedaży usług i towarów (przychody działalności gospodarczej) | **2.499.518,14 zł** |
| obejmują: | |
| - Sprzedaż usług – wynajem | 182.931,49 zł |
| - Sprzedaż usług – transport | 1.585,35 zł |
| - Sprzedaż usług – reklama | 37.790,46 zł |
| - Sprzedaż usług – pozostała | 2.158.629,05 zł |
| - Sprzedaż materiałów i towarów | 118.581.79 zł |

| | |
|---|---|
| Ad.4. Pozostałe przychody operacyjne | **525.786,37 zł** |
| obejmują: | |
| - przychody ze sprzedaży środków trwałych | 11.840,00 zł |
| - uzyskane kary, grzywny, odszkodowania | 55.231,18 zł |
| - przedawnione zobowiązania | 4.798,28 zł |
| - nadwyżki inwentaryzacyjne | 0,00 zł |
| - dotacje do środków trwałych | 276.071,07 zł |

- refundacje Urzędów Pracy 0,00 zł
- wieczyste użytkowanie gruntów 119.148,22 zł
- pozostałe przychody 58.697,62 zł

Ad.5. Przychody finansowe **6.104,81 zł**
- odsetki bankowe 6.082,48 zł
- pozostałe 0,00 zł
- różnice kursowe 22,33 zł

## B. Koszty i straty

**Ogółem koszty poniesione w okresie 01.01.2014-31.12.2014. 15.849.917,94 zł**

obejmują:
1. Koszty realizacji zadań statutowych 15.548,45 zł
2. Koszty realizacji zadań pożytku publicznego 11.579.901,25 zł
   *2.1. Koszty działalności odpłatnej 7.681.100,69 zł*
   *2.2. Koszty działalności nieodpłatnej 3.898.363,67 zł*
3. Koszty ogólnoadministracyjne 1.753.927,85 zł
4. Koszty finansowe 54.620,74 zł
5. Koszty operacyjne 180.112,70 zł
6. Koszty wytworzenia sprzedanych towarów i usług 2.265.806,95 zł
7. Straty nadzwyczajne 0,00 zł

Koszty realizacji zadań pożytku publicznego i koszty wytworzenia sprzedanych usług, koszty ogólnoadministracyjne (1+2+3+6) **15.615.184,50 zł**
obejmują:
1. Amortyzację 38.295,59 zł
2. Zużycie materiałów 156.689,12 zł
3. Zużycie energii 242.955,36 zł
4. Usługi obce 324.941,87 zł
5. Wynagrodzenia osobowe 635.651,81 zł
6. Wynagrodzenia bezosobowe 75.647,00 zł
7. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 118.538,53 zł
8. Podróże służbowe 37.458,14 zł
9. Koszty reprezentacyjne i reklamy 660,00 zł
10. Podatki i opłaty 41.289,29 zł
11. Pozostałe koszty 81.795,14 zł

**Ad. 4. Koszty finansowe** **54.620,74 zł**
- odsetki budżetowe 21.305,51 zł
- pozostałe odsetki 4.140,14 zł
- ujemne różnice kursowe -10,56 zł
- odsetki od kredytów 29.177,93 zł
- pozostałe 7,72 zł

**Ad. 5. Pozostałe koszty operacyjne** **180.112,70 zł**

- zapłacone kary i grzywny 24.320,00 zł
- wartość netto środków trwałych (likwidacja i sprzedaż) 1.012,90 zł
- odpisane należności przedawnione, nieściągalne 54.306,96 zł
- pozostałe 37.097,95 zł
- rezerwy na zapasy 63.374,89 zł

| | |
|---|---|
| **Wynik finansowy – zysk** | **7.430,88 zł** |
| wynika z wyliczenia: | |
| 1.Przychody działalności statutowej tradycyjnej | 301.425,72 zł |
| 2.Przychody działalności pożytku publicznego (nieodpłatne i odpłatne) | 12.535.251,31 zł |
| 3.Przychody netto sprzedaży usług i towarów | 2.499.518,14 zł |
| 4. Pozostałe przychody operacyjne | 525.786,37 zł |
| 5. Przychody finansowe | 6.104,81 zł |
| 6. Zyski nadzwyczajne | 250,00 zł |
| **Łączne przychody** | **15.868.336,35 zł** |
| 1. Koszty realizacji zadań | 11.595.449,70 zł |
| 2. Koszty ogólnego zarządu | 1.753.927,85 zł |
| 3. Koszty działalności gospodarczej | 2.265.806,95 zł |
| 4. Koszty operacyjne | 180.112,70 zł |
| 5. Koszty finansowe | 54.620,74 zł |
| 6. Straty nadzwyczajne | 0,00 zł |
| **Łączne koszty** | **15.849.917,94 zł** |
| **Zysk** | **18.418,41 zł** |
| Podatek dochodowy od osób prawnych | 10.987,53 zł |
| **Zysk netto** | **7.430,88 zł** |

**Wynagrodzenie członków komendy Chorągwi Łódzkiej 142.530,14 zł**
*W tym kwota wynagrodzenia członków związanych bezpośrednio z pełnioną funkcją w komendzie – 71.707,24zł*

**Pozostałe informacje:**

1. Wynagrodzenie biegłego rewidenta należnym za rok obrotowy 2014 za:
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 13.500,00zł + VAT

2. **Kursy przyjęte do wyceny:**

Do wyceny bilansowej zostały zastosowane kursy NBP z dnia 31.12.2014 tabela 252/A/NBP/2014

**3. Informacje dodatkowe do rachunku z przepływów pieniężnych:**

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2014, prezentuje stan środków pieniężnych na koniec roku obrotowego, w kwocie **1.480.729,14 zł**

Stan ten, na koniec roku obrotowego 2014, w stosunku do stanu na początek roku obrotowego, uległ zwiększeniu o kwotę (+) 236.897,50 zł
na co wpłynęły skutki działalności:
1) operacyjnej o (+) 550.763,05 zł

2) inwestycyjnej o (-) 127.524,43 zł
3) finansowej o (-) 186.341,12 zł

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został w sposób prawidłowy.

4. Umowy nie uwzględnione w bilansie – brak umów

5. Informacja o transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe – brak transakcji

| Główny Księgowy | Skarbnik | Komendant |
|---|---|---|
| STARSZY KSIĘGOWY Chorągwi Łódzkiej ZHP Elżbieta Żuchowska | Skarbnik Chorągwi Łódzkiej ZHP hm. Natalia Patorska-Grzelewska | Komendant Chorągwi Łódzkiej ZHP hm. Tomasz Cieplucha |

Łódź, dnia 29.06.2015r.

ZWIĄZEK HARCERSTWA POLSKIEGO
CHORĄGIEW ŁÓDZKA
90-527 Łódź, ul. Stefanowskiego 19
tel. 042 636 32 62, fax 042 636 83 98
e-mail: lodzka@zhp.pl
NIP 727-012-60-45 REGON 100376446

.....
(pieczęć jednostki badanej)

# OŚWIADCZENIE

W związku z badaniem i oceną naszego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2013 rok (dalej zwanego SPRAWOZDANIEM) , uwzględniając postanowienia art. 79 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, niniejszym oświadczamy:

1) uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego przedstawionego do badania i ksiąg rachunkowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia,
2) uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość i terminowość obliczenia i zadeklarowania zobowiązań podatkowych,
3) stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
4) potwierdzamy kompletność udostępnionych do badania ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
5) oświadczamy, ze przestrzegaliśmy według naszej wiedzy i najlepszej wiary przepisów prawa i dotrzymaliśmy warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej oraz jej kontynuacji,
6) potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym, zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki (dotyczy zestawów, poręczeń, zobowiązań warunkowych i innych zdarzeń),
7) stwierdzamy kompletność identyfikacji i prawidłowość wyceny zapasów nadmiernych i nie wykazujących ruchu,
8) oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich aktywów,
9) stwierdzamy kompletność udostępnionych do badania umów dotyczących kredytów i pożyczek,
10) stwierdzamy kompletność spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania - udostępnionych do badania,
11) potwierdzamy kompletność ujawnionych do badania zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych opinii i ustaleń, raportu z badania sprawozdania finansowego.

Potwierdzamy ponadto gotowość do złożenia oświadczeń w innych sprawach, stosownie do okoliczności i stwierdzonych faktów w czasie badania sprawozdania finansowego.

Główna Księgowa

STARSZY [illegible]EGOWY
Chorągwi [illegible]kiej ZHP
Żuchowska
Elżbieta Żuchowska

Skarbnik

Skarbnik
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Natalia Pałorska-Grzelewska

Komendant

Komendant
Chorągwi Łódzkiej ZHP
hm. Tomasz Oleplucha