

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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 obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty własne	1 692 203,23				0,00				0,00	1 692 203,23
Prawo użytkowania wieczystego gruntu	1 204 279,42				0,00				0,00	1 204 279,42
Budynki i budowle	2 976 701,12		10 000,00		10 000,00		18 906,00		18 906,00	2 967 795,12
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00				0,00				0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	492 834,76		104 826,96		104 826,96		12 010,00		12 010,00	585 651,72
Środki transportu	546 286,83		12 988,72		12 988,72		13 988,72		13 988,72	545 286,83
Pozostałe środki trwałe	458 551,58		33 254,37		33 254,37				0,00	491 805,95
Razem	7 370 856,94	0,00	161 070,05	0,00	161 070,05	0,00	44 904,72	0,00	44 904,72	7 487 022,27

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	1 692 203,23	1 692 203,23
Prawo użytkowania wieczystego gruntu	288 048,75		40 087,78		40 087,78		328 136,53	916 230,67	876 142,89
Budynki i budowle	2 152 077,32		55 401,09		55 401,09	18 906,00	2 188 572,41	824 623,80	779 222,71
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali					0,00		0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	457 690,81		6 843,58		6 843,58	12 010,00	452 524,39	35 143,95	133 127,33
Środki transportu	420 280,08		30 224,08		30 224,08	13 988,72	436 515,44	126 006,75	108 771,39
Pozostałe środki trwałe	373 659,35		22 257,89		22 257,89		395 917,24	84 892,23	95 888,71
Razem	3 691 756,31	0,00	154 814,42	0,00	154 814,42	44 904,72	3 801 666,01	3 679 100,63	3 685 356,26

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*
 Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*
 Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*
 Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*
 Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*
 Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	22 629,54				0,00				0,00	22 629,54
Pozostałe					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
Razem	22 629,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 629,54

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					0,00		0,00	22 629,54	22 629,54
Pozostałe					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 629,54	22 629,54

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kotakowska *Kotakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *N. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 3

Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

NIE DOTYCZY

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 (8)	zwiększenia (9)	zmniejszenia (10)	na koniec roku obrotowego (8+9-10) (11)	na początek roku obrotowego (2-8) (12)	na koniec roku obrotowego (7-11) (13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kolakowska *Dorota Kolakowska*
 Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*
 Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*
 Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziśkowski *Jarosław Ziśkowski*
 Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*
 Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
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 NIE DOTYCZY

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

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

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy - NIE DOTYCZY

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

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto

[n - działka, nazwa]	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
3	2	3	4	5	6
Lubin	Powierzchnia (m ²)	74,90 m ²			74,90 m ²
	Wartość (zł)	4.200,00			4.200,00
Wałbrzych	Powierzchnia (m ²)	563,00 m ²			563,00 m ²
	Wartość (zł)	39.400,00			39.400,00
Wrocław	Powierzchnia (m ²)	31.300,00 m ²			31.300,00 m ²
	Wartość (zł)	14.700,00			14.700,00
Złotoryja	Powierzchnia (m ²)	473,1 m ²			473,1 m ²
	Wartość (zł)	2.743,70			2.743,70
Żórawina	Powierzchnia (m ²)	11.089,00 m ²			11.089,00 m ²
	Wartość (zł)	88.695,72			88.695,72
KCH Nowa	Powierzchnia	156,00 m ²			156,00 m ²
	Wartość (zł)	234.000,00			234.000,00
KCH Góra	Powierzchnia	11.089 m ²			11.089,00 m ²
	Wartość (zł)	1.290,00			1.290,00
Czarna	Powierzchnia	455,72 m ²			455,72 m ²
	Wartość (zł)	119.250,00			119.250,00
Wrocław Wschód	Powierzchnia	2.136,00 m ²			2.136,00 m ²
	Wartość (zł)	105.600,00			105.600,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Kołodziej*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *N. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
I. Wartość nieamortyzowanych/nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:	115 361,70	0,00	0,00	115 361,70
1) najmu				0,00
2) dzierżawy				0,00
3) leasingu				0,00
4) innych umów	115 361,70			115 361,70

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

Nota 9 Papiery wartościowe i prawa NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa				Razem
	świadectwa udziałowe	zamiennie 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				

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kofakowska *Kofakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	43 412,33	85 984,97	0,00	0,00	129 397,30
Razem	43 412,33	85 984,97	0,00	0,00	129 397,30

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	2 519 716,37		2 519 716,37
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	2 519 716,37	0,00	2 519 716,37

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	1 061 070,37			1 061 070,37
Wycena inwestycji długoterminowych				0,00
Inne				0,00
Razem	1 061 070,37	0,00	0,00	1 061 070,37

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	
3. Razem zysk do podziału	0,00
4. Proponowany podział zysku	104 353,27
– pokrycie straty z lat ubiegłych	104 353,27
– zwiększenie funduszu statutowego	
– zwiększenie funduszu z działalności gospodarczej	
– Inne	
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 14 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

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

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziótkowski *J. Ziótkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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)	
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	7 257,00	7 257,00	7 257,00	0,00	7 257,00	7 257,00
– 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	7 257,00	7 257,00	7 257,00		7 257,00	7 257,00
Razem	7 257,00	7 257,00	7 257,00	0,00	7 257,00	7 257,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym 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

Wykazujące	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem		
	BD	BR	BD	BR	BD	BR	BD	BR	BD	BR	
1. Zobowiązania wobec jednostek powierniczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- tytuł dostaw i usług											
- inne											
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostki posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- tytuł dostaw i usług											
- inne											
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	570 877,50	313 625,10	0,00	90 000,00	58 292,58	0,00	51 807,87	0,00	608 877,50	484 795,36	0,00
- kredyty i pożyczki	66 000,00			90 000,00	58 292,58				90 000,00	124 202,68	
- tytuł emisji dłużnych papierów wartościowych											
- inne zobowiązania finansowe											
- tytuł dostaw i usług	143 268,03	131 346,93							143 268,03	131 346,93	
- faktury otrzymane na dostawy i usługi											
- zobowiązania wekslowe											
- tytuł podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i równoważnych oraz finansowych	124 887,39	104 966,26							124 887,39	157 874,18	
- tytuł wynagrodzeń	31 646,71	37 368,91							31 646,71	37 368,91	
- inne	230 974,17	13 342,98							230 974,17	13 342,98	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fundusze specjalne wyodrębnione											
- inne											
Razem	570 877,50	313 625,10	0,00	90 000,00	58 292,58	0,00	51 807,87	0,00	608 877,50	484 795,36	0,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kolałkowska
 Starobnik Chorągwi hm. Adam Gacek
 Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów
 Członek Chorągwi hm. Janusz Ziolkowski
 Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf
 Główna Księgowa Chorągwi Monika Drozdzińska

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Nota 17 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

NIE DOTYCZY

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
Weksel	0,00	0,00		543 560,71				
Hipoteka								
Zestaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	543 560,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Kołodziej*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 biernie 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	0,00	0,00	0,00	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
Wstępne opłaty leasingowe				0,00
Prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP				0,00
Inne				0,00
2. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 257,00	7 257,00	7 257,00	7 257,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	7 257,00	7 257,00	7 257,00	7 257,00
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	1 157 018,90	143 469,06	46 317,34	1 254 170,62
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIP oraz prac rozwojowych				0,00
Otrzymane środki na przyszłe zadania	74 028,73	191 986,37	74 028,73	191 986,37
Składki członkowskie		228 758,40	228 758,40	0,00
Dotacje do rozliczenia w latach następnych				0,00
Należna kwota uzyskana ze sprzedaży nieruchomości				0,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów				0,00
Pozostałe	127 177,86	210 731,08	115 083,67	222 825,27
Razem	1 358 225,49	774 944,91	464 186,14	1 668 982,26

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kotakowska *Kotakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Drozdzynska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie pozycji	Pozycja bilansu/kwota		Pozycja 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

NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie pozycji	Pozycja bilansu/kwota		Pozycja 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

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kolakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jaroslaw Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drodzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16) łączna kwota 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 NIE DOTYCZY

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 wadła						0,00	0,00	
- indos weksli						0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy						0,00	0,00	
- nieznanne 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 wadła						0,00	0,00	
- indos weksli						0,00	0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy						0,00	0,00	
- nieznanne 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 NIE DOTYCZY

Wyszczególnienia	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								

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Koliakowska *Dorota Koliakowska*
 Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*
 Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachow*
 Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jaroslaw Ziolkowski*
 Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*
 Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 przeliczania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

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

Nota 24 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej **NIE DOTYCZY**

Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeliczania 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 **NIE DOTYCZY**

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

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

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk 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

NIE DOTYCZY

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
			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						
3) towarów						
4) materiałów						
Razem przychody ze sprzedaży netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie 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 wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	155 983,52	154 814,42
2. Zużycie materiałów i energii	3 272 626,93	3 692 033,56
3. Usługi obce	3 607 221,02	3 975 755,47
4. Wynagrodzenia z umów o pracę	690 818,35	622 968,49
5. Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	541 156,83	586 888,71
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym: — emerytalne	167 728,12	155 850,34
7. Koszty podróży	198 157,77	250 606,38
8. Koszty reprezentacji i reklamy		
9. Podatki i opłaty	81 113,30	61 266,93
10. Pozostałe koszty rodzajowe	241 002,77	294 012,65
11. Razem	8 955 808,61	9 794 196,95
12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 28 Odpisy aktualizujące środki trwałe NIE DOTYCZY

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

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 29 Odpisy aktualizujące wartość zapasów NIE DOTYCZY

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

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

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

NIE DOTYCZY

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

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kofakowska *Kofakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	10 050 528,68
1) przychody ze składek członkowskich	142 867,50
2) inne przychody działalności statutowej	9 118 119,52
3) Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	588 275,74
4) Pozostałe przychody operacyjne	200 833,48
5) Przychody finansowe	432,64
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)	274 473,14
1) Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	88 131,92
- przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami	
- równoważność 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	88 131,92
- przychody w wysokości amortyzacji WNIP otrzymanych nieodpłatnie	
przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	
- wpłaty uczestników w rok i bieżącym na zadania realizowane w latach następujących	
- pozostałe	0,00
- obroty wewnętrzne	
2) Przychody podatkowe: nie ujęte w księgach rachunkowych	362 605,06
- dotacje do rozliczenia w latach następujących	191 986,37
- wpłaty uczestników na zaliczenia realizowane w latach następujących	
- odsetki naliczone w latach poprzednich a wpłacone w roku bieżącym	
- pozostałe	170 618,69
- otrzymane w 2017 r% do rozliczenia w 2018	156 515,50
- wpłacone składki członkowskie za 2018 ROK	14 103,19

3. Przychody podatkowe 1+ lub -2)	10 325 001,82
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	9 943 650,41
1) koszty działalności statutowej sfinansowane ze składek	142 867,50
2) inne koszty działalności statutowej	9 530 034,35
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	
4) koszty ogólnego zarządu	114 038,50
5) pozostałe koszty operacyjne	143 420,97
6) koszty finansowe	13 289,49
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	13 289,49
1) odsetki budżetowe zapłacone	6 956,29
2) odsetki od dotacji zapłacone	6 353,20
3) kary, grzywny, mandaty	
4) wpłaty na PFRON	
5) wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	
6) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
7) zawnione straty	
8) niedobory zawnione	
9) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP	
10) kwoty skradzione, zgubione	
11) należność odpisane jako nieściągalne, jeśli na mocy postanowień art. 15, ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu	
12) pozostałe	0,00
koszty egzekucyjne i komornicze	
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiązkowi zapłaty podatku – łącznie (+)	133 728,21
1) koszty sfinansowane z dotacji	
2) amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacjami	46 628,62
3) amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	
4) amortyzacja środków trwałych służących działalności statutowej	
5) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę	35 498,03
6) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.	1 870,88
7) ujęte w koszty, lecz nieprzebrane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłaconej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	42 473,68
8) naliczone i niezapłacone różnice kursowe	

9) odpisy aktualizujące należności		
10) przekroczone limity dykt I innych kosztów podróży służbowych		
11) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład 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		
13) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione, w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych o charakterze przedsiębiorczym		7 257,00
- aktualizacja wartości udziałów		
- rezerwa na badanie bilansu		7 257,00
14) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – różnice o charakterze trwałym		0,00
- amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro		
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro		
- amortyzacja WNIPI otrzymanych nieodpłatnie		
- amortyzacja samochodu otrzymanego nieodpłatnie		
15) obroty wewnętrzne		
7. Koszty podatkowe z lat poprzednich, nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)		34 413,99
1) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę w roku bieżącym które zarachowane były w roku poprzednim		
2) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp., w roku bieżącym, które zarachowane były w roku poprzednim		
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 FGŚP		27 156,99
4) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku bieżącym		
5) amortyzacja nieruchomości w inwestycji		
6) należności nieściągalne odpisane w ciężar odpisów aktualizujących utworzonych w latach poprzednich - w kwocie stanowiącej koszty uzyskania przychodu		
7) wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu		7 257,00
8. Koszty podatkowe - łącznie (poz. 4-5-6-7)		9 831 046,10
9. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-8)		493 955,72
10. 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”		13 289,49

1) wydatki na cele niestatusowe stanowiące koszty bilansowe roku bieżącego - kwota z poz. 5		13 289,49
2) wydatki na cele niestatusowe 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)		2 525,00

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Doroła Kolałowska

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drozdzińska

Kolałowska
Gacek
Stachów
Ziółkowski
Rudolf
Drozdzińska

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	244 022,34		

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 – NIE DOTYCZY

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 – NIE DOTYCZY

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		

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziótkowski *Jarosław Ziótkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10) kwota 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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

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		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
4. Zobowiązania			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kofakowska *Dorota Kofakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 działalnością operacyjną, 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 powiązаныmi, 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 powiązаныmi 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

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada stron powiązanych.

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	1
Pracownicy Głównej Kwatery ZHP/ chorągwi ZHP	2,5
Komendanci hufców	3,5
Pracownicy komend hufców	7
Pracownicy baz i ośrodków chorągwi	1
Pracownicy baz i ośrodków hufcowych	
Kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	
Pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	
Razem	15

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 emeryturami, 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

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto
1	2
Organ zarządzający	
Organ nadzorujący	
Organ administrujący	

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kolakowska *Kolakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *M. Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	7257		
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kotakowska *Dorota Kotakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *J. Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *A. Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drozdzińska *M. Drozdzińska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	135389,1
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	135389,1

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

Nie dokonano zmian w polityce rachunkowości, ale inaczej zaprezentowano rozrachunki wewnętrzne z hufcami. W 2016 roku rozrachunki prezentowano szykiem rozwartym, natomiast W 2017 pokazano persaldem.

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

Dane są porównywalne

Nota 44 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych NIE DOTYCZY

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

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada stron powiązanych

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
Chorągiew Dolnośląska nie posiada jednostek powiązanych

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:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- 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,
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

5) informacje o:

- 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,
- 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

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

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

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kolakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachow*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jaroslaw Ziolkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drozdzyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

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

Przychody i koszty w okresie sprawozdawczym

Nota 46 Przychody działalności statutowej pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Składki określone statutem	113 619,36	142 867,30
2. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	8 246 039,28	8 986 125,13
1) Dotacje i subwencje	2 136 861,98	2 081 886,94
2) pozostałe przychody	6 109 177,30	6 904 238,19
3. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	129 149,20	131 994,39
1) Dotacje i subwencje		
2) pozostałe przychody	129 149,20	131 994,39
4. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
5. Pozostałe przychody operacyjne	165 380,35	200 833,48
6. Pozostałe przychody finansowe	2 309,67	432,64
7. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	8 656 497,86	9 462 252,94

Nota 47 łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
łączna kwota przychodów ogółem	10 050 528,68
1. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	9 128 992,43
2. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	131 994,39
3. Przychody z działalności gospodarczej	588 275,74
4. Przychody finansowe	432,64
5. Pozostałe przychody	200 833,48

Wrocław 30.05.2018

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kołakowska *Dorota Kołakowska*

Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek *Adam Gacek*

Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów *Krzysztof Stachów*

Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski *Jarosław Ziółkowski*

Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf *Arkadiusz Rudolf*

Główna Księgowa Chorągwi Monika Drożdżyńska *Monika Drożdżyńska*

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Nota 48 Źródła przychodów

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
1. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	131 994,39
2. Ze źródeł publicznych ogółem:	2 081 886,94
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	
b) ze środków budżetu państwa	886 723,18
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	1 142 118,95
d) ze środków państwowych funduszy celowych	53 044,81
3. Ze źródeł prywatnych ogółem:	293 386,17
a) ze składek członkowskich	142 867,30
b) z darowizn od osób fizycznych	81 188,12
c) darowizn od osób prawnych	61 030,75
d) z ofiaromości publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	
e) ze spadków, zapisów	
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	8 300,00
4. Z innych źródeł	7 436 382,91
Razem	9 943 650,41

Nota 49 łączna kwota kosztów

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
1	2	3
1. Koszty w okresie sprawozdawczym ogółem:	9 943 650,41	131 994,39
a) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	131 994,39	131 994,39
b) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 540 907,26	
c) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	
d) Koszty finansowe	13 289,49	
e) Koszty administracyjne	114 098,30	
f) Pozostałe koszty ogółem	143 420,97	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		

Wrocław 30.05.2018

Miejsce i data sporządzenia

Główny Księgowy

Główna Księgową
Monika Drożdżyńska
(imię, nazwisko i podpis osoby odpowiedzialnej)

kierownik Jednostki ZHP

Komendant
 Chorągwi Dolnośląskiej ZHP
Dorota Kotakowska
(imię, nazwisko i podpis)

Komendant Chorągwi hm. Dorota Kotakowska
 Skarbnik Chorągwi hm. Adam Gacek
 Zastępca Komendanta Chorągwi hm. Krzysztof Stachów
 Członek Chorągwi hm. Jarosław Ziółkowski
 Członek Chorągwi hm. Arkadiusz Rudolf
 Główna Księgową Chorągwi Monika Drożdżyńska
Monika Drożdżyńska