

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1 Nazwa, siedziba i adres

Nazwa jednostki ZHP Chorągiew Lubelska Związku Harcerstwa Polskiego

Województwo lubelskie

Powiat Lublin

Siedziba

Gmina Lublin

Miejscowość Lublin

Kraj Polska

Województwo lubelskie

Powiat Lublin

Gmina Lublin

Adres

Ulica Żołnierzy Niepodległej

Nr domu 7

Nr lokalu

Miejscowość Lublin

Kod pocztowy 20-078

Poczta Lublin

Numer we właściwym rejestrze sądowym 00000282152

2 Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2022

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2022

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości.

4 Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

5 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

Aktywa i pasywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości, następującymi metodami:

1) wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)

- 2) środki trwałe według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)
- 3) środki trwałe w budowie w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia
- 4) inwestycje długoterminowe: udziały w wartości początkowej skorygowanej o odpisy aktualizujące; inwestycje w nieruchomości według wartości godziwej
- 5) zapasy towarów i materiałów w cenach zakupu
- 6) należności w kwocie wymaganej zapłaty
- 7) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej
- 8) fundusze własne w wartości nominalnej
- 9) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty
- 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów - stosownie do upływu czasu

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym

6 Uproszczenia zastosowane w rachunkowości:

1. ZHP nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych
2. Umowy najmu, dzierżawy, leasingu podlegają ewidencji klasyfikacji według zasad określonych w przepisach podatkowych. Rozliczanie w czasie kosztów wstępnych opłat leasingowych z tytułu umów leasingu zawartych przed rokiem 2016 będzie kontynuowane do momentu całkowitego rozliczenia.
3. ZHP odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
4. ZHP stosuje uproszczenia przy ustalaniu kosztu wytworzenia zgodnie z art. 28 ust. 4a uor.
5. ZHP korzysta z uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych
6. ZHP nie stosuje zasady ostrożności w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących i rezerw,
7. ZHP nie tworzy rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne.

7 ZHP nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych oraz Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2022 r.

w zł i gr

| Wiersz | AKTYWA | Stan na koniec: | |
|--------------|--|-------------------|-----------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| A. | Aktywa Trwałe | 345 764,19 | 507 892,46 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 2 466,54 | 2 466,54 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 343 297,65 | 505 425,92 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 1 410 417,37 | 1 234 770,16 |
| I. | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 335 507,88 | 302 438,20 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 1 063 287,96 | 920 321,13 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 11 621,53 | 12 010,83 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 1 756 181,56 | 1 742 662,62 |
| Wiersz | PASywa | Stan na koniec: | |
| | | roku poprzedniego | roku obrotowego |
| A. | Fundusz własny | 1 431 491,67 | 1 500 573,51 |
| I. | Fundusz statutowy | 480 774,44 | 988 299,31 |
| II. | Pozostałe fundusze | 443 192,36 | 443 192,36 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | (10 154,88) | 0,00 |
| IV. | Zysk (strata) netto | 517 679,75 | 69 081,84 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 324 689,89 | 242 089,11 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 324 689,89 | 242 089,11 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| PASywa razem | | 1 756 181,56 | 1 742 662,62 |

III. RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

w zł i gr

| Pozycja | Wyszczególnienie | Kwota za rok poprzedni | Kwota za rok bieżący |
|---------|---|------------------------|----------------------|
| A. | Przychody działalności statutowej pożytku publicznego | 1 533 738,87 | 2 379 283,56 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 613 442,83 | 930 753,39 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 920 296,04 | 1 411 172,47 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 37 357,70 |
| B. | Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego: | 1 380 508,57 | 2 097 221,64 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 299 686,61 | 554 305,11 |
| II. | Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 029 107,68 | 1 542 916,53 |
| III. | Koszty pozostałej działalności statutowej | 51 714,28 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B) | 153 230,30 | 282 061,92 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | 208 487,91 | 236 410,52 |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | 146 008,76 | 232 592,11 |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | 62 479,15 | 3 818,41 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 280 871,69 | 224 034,99 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | (65 162,24) | 61 845,34 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 750 241,67 | 74 368,13 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 158 482,22 | 67 651,88 |
| K. | Przychody finansowe | 981,29 | 756,89 |
| L. | Koszty finansowe | 8 403,75 | 222,64 |
| M. | Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L) | 519 174,75 | 69 095,84 |
| N. | Podatek dochodowy | 1 495,00 | 14,00 |
| O. | Zysk (Strata) netto (M-N) | 517 679,75 | 69 081,84 |

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2022 do 31.12.2022

w zł i gr.

- 1 Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo;

| Wyszczególnienie | Krótkoterminowe zobowiązania finansowe | | Długoterminowe zobowiązania finansowe | |
|---|--|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1) kredyty obrotowe | | | | |
| 2) kredyty inwestycyjne | | | | |
| 3) kredyty na środki trwałe | | | | |
| 4) pożyczki | 0,00 | 0,00 | | |
| 5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | | | | |
| 6) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe | | | | |

- 2 Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii;

| Wyszczególnienie | Członkowie organu | | | |
|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | zarządzającego | | nadzorującego | |
| | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1) udzielone pożyczki | | | | |
| 2) oprocentowanie (od-do) | | | | |
| 3) istotne warunki umowy | | | | |
| 4) kwota spłacona | | | | |
| 5) kwota umorzona lub odpisana | | | | |
| 6) stan na dzień bilansowy | | | | |
| 7) stan zaliczek na dzień bilansowy | | | | |
| 8) zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IV. Informacja dodatkowa

3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

1) Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

a) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego

środki trwałe - wartość początkowa

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn | Wartość początkowa na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|---|--|
| Środki trwałe razem | 1 052 776,06 | 195 935,89 | 3 658,54 | 1 245 053,41 |
| w tym: | | | | |
| 1) Grunty własne | 122 823,56 | 0,00 | 0,00 | 122 823,56 |
| 2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Budynki i budowle | 873 629,12 | 114 505,89 | 0,00 | 988 135,01 |
| 4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Urządzenia techniczne i maszyny | 17 212,20 | 69 430,00 | 0,00 | 86 642,20 |
| 6) Środki transportu | 16 830,34 | 0,00 | 0,00 | 16 830,34 |
| 7) Pozostałe środki trwałe | 18 622,30 | 0,00 | 0,00 | 18 622,30 |
| 8) Środki trwałe w budowie | 3 658,54 | 12 000,00 | 3 658,54 | 12 000,00 |

środki trwałe - umorzenia

| Wyszczególnienie | Umorzenia na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn | Umorzenia na koniec roku obrotowego |
|--|---------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| Umorzenia środków trwałych razem | 709 478,41 | 30 149,08 | 0,00 | 739 627,49 |
| w tym: | | | | |
| 1) Grunty własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Budynki i budowle | 657 960,78 | 22 334,77 | 0,00 | 680 295,55 |
| 4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Urządzenia techniczne i maszyny | 34 687,29 | 7 814,31 | 0,00 | 42 501,60 |
| 6) Środki transportu | 16 830,34 | 0,00 | 0,00 | 16 830,34 |
| 7) Pozostałe środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn | Wartość początkowa na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|---|--|
| Wartości niematerialne i prawne razem | 18 946,45 | 0,00 | 0,00 | 18 946,45 |
| w tym: | | | | |
| 1) licencje | 3 946,45 | 0,00 | 0,00 | 3 946,45 |
| 2) pozostałe | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

| Wyszczególnienie | Umorzenia na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn | Umorzenia na koniec roku obrotowego |
|--|---------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem | 16 479,91 | 0,00 | 0,00 | 16 479,91 |
| w tym: | | | | |
| 1) licencje | 1 479,91 | 0,00 | 0,00 | 1 479,91 |
| 2) pozostałe | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 |

IV. Informacja dodatkowa

1) Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

b) zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku poprzedniego

środki trwałe - wartość początkowa

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn | Wartość początkowa na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|---|--|
| Środki trwałe razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Grunty własne | | | | 0,00 |
| 2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu | | | | 0,00 |
| 3) Budynki i budowle | | | | 0,00 |
| 4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | | | | 0,00 |
| 5) Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 0,00 |
| 6) Środki transportu | | | | 0,00 |
| 7) Pozostałe środki trwałe | | | | 0,00 |

środki trwałe - umorzenia

| Wyszczególnienie | Umorzenia na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn | Umorzenia na koniec roku obrotowego |
|--|---------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| Umorzenia środków trwałych razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Grunty własne | | | | 0,00 |
| 2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu | | | | 0,00 |
| 3) Budynki i budowle | | | | 0,00 |
| 4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali | | | | 0,00 |
| 5) Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 0,00 |
| 6) Środki transportu | | | | 0,00 |
| 7) Pozostałe środki trwałe | | | | 0,00 |

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

| Wyszczególnienie | Wartość początkowa na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: nabycia, aktualizacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, aktualizacji, innych przyczyn | Wartość początkowa na koniec roku obrotowego |
|--|--|--|---|--|
| Wartości niematerialne i prawne razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) licencje | | | | 0,00 |
| 2) pozostałe | | | | 0,00 |

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

| Wyszczególnienie | Umorzenia na początek roku obrotowego | Zwiększenia z tytułu: amortyzacji, innych przyczyn | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, likwidacji, innych przyczyn | Umorzenia na koniec roku obrotowego |
|--|---------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) licencje | | | | 0,00 |
| 2) pozostałe | | | | 0,00 |

IV. Informacja dodatkowa

2) Zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku obrotowego i roku poprzedniego

a) zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku obrotowego

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) | Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych | Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) | Wartość odpisów aktualizujących inwestycje | | | Wartość netto inwestycji długoterminowych | | |
|---|---|--------------------------------------|--|---|--|-------------|--------------|---|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | | | | | | | |
| Udziały w HAT Azymut Sp. z o.o. | 13 000,00 | 0,00 | | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

b) zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku poprzedniego

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto) | Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych | Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych | Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) | Wartość odpisów aktualizujących inwestycje | | | Wartość netto inwestycji długoterminowych | | |
|---|---|--------------------------------------|--|---|--|-------------|--------------|---|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | na początek roku obrotowego | zwiększenia | zmniejszenia | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | | | | | | | |
| Udziały w HAT Azymut Sp. z o.o. | 13 000,00 | | | 13 000,00 | 13 000,00 | | | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IV. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Zapasy razem | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| 1) materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2) towary | 0,00 | 0,00 |
| 3) zaliczki na poczet dostaw | 0,00 | 0,00 |
| | | |

4) Należności

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Należności razem | 335 507,88 | 302 438,20 |
| 1. Należności długoterminowe | 0,00 | |
| 2. Należności krótkoterminowe | 335 507,88 | 302 438,20 |
| w tym: | | |
| 1) z tytułu dostaw i usług | 147 333,32 | 164 974,13 |
| 2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 21 380,30 | 23 847,55 |
| 3) z tytułu wynagrodzeń | 561,56 | 744,56 |
| 4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami | 19 115,56 | 37 019,40 |
| 5) wzajemne rozrachunki | 147 117,14 | 75 852,56 |
| 6) pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| 7) odpisy aktualizujące | 0,00 | 0,00 |

5) Inwestycje krótkoterminowe

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------------------------|
| Inwestycje krótkoterminowe razem | 1 063 287,96 | 920 321,13 |
| w tym: | | |
| 1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych | 951 710,10 | 812 676,82 |
| 2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 3) środki pieniężne w kasie | 11 577,86 | 7 644,31 |
| 4) inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 5) udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |

IV. Informacja dodatkowa

4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

1) Przychody działalności statutowej pożytku publicznego

| Wyszczególnienie | Przychody roku poprzedniego | | Przychody roku obrotowego | |
|--|-----------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Przychody razem | 2 284 961,83 | 100,00 | 2 454 408,58 | 100,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 613 442,83 | 26,85 | 930 753,39 | 37,92 |
| a) składki członkowskie określone statutem | 277 704,39 | 12,15 | 300 056,99 | 12,23 |
| b) dotacje i subwencje | 295 893,94 | 12,95 | 426 725,00 | 17,39 |
| c) pozostałe przychody | 39 844,50 | 1,74 | 203 971,40 | 8,31 |
| 2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego | 920 296,04 | 40,28 | 1 411 172,47 | 57,50 |
| a) dotacje i subwencje | 89 495,09 | 3,92 | 95 400,00 | 3,89 |
| b) pozostałe przychody | 830 800,95 | 36,36 | 1 315 772,47 | 53,61 |
| 3) Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 37 357,70 | 1,52 |
| 4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej | 750 241,67 | 32,83 | 74 368,13 | 3,03 |
| a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych | 746 303,91 | 32,66 | 9 509,96 | 0,39 |
| c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) pozostałe | 3 937,76 | 0,17 | 64 858,17 | 2,64 |
| 5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej | 981,29 | 0,04 | 756,89 | 0,03 |
| a) odsetki | 838,79 | 0,04 | 756,89 | 0,03 |
| b) różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) pozostałe | 142,50 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |

2) Przychody działalności gospodarczej

| Wyszczególnienie | Przychody roku poprzedniego | | Przychody roku obrotowego | |
|---|-----------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Przychody razem | 208 487,91 | 100,00 | 236 410,52 | 100,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Przychody netto ze sprzedaży | 208 487,91 | 100,00 | 236 410,52 | 100,00 |
| a) produktów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) usług | 208 487,91 | 100,00 | 236 410,52 | 100,00 |
| c) towarów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IV. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|----------------------------------|--------------------------------|
| Zobowiązania razem | 324 689,89 | 242 089,11 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | |
| 1) z tytułu kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 2) pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 324 689,89 | 242 089,11 |
| w tym: | | |
| 1) z tytułu dostaw i usług | 20 874,37 | 82 157,25 |
| 2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| 3) z tytułu kredytów i pożyczek | 79 200,00 | 18 150,00 |
| 4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych | 54 942,11 | 36 435,40 |
| 5) z tytułu wynagrodzeń | 9,98 | 0,00 |
| 6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami | 22 546,29 | 29 493,90 |
| 7) wzajemne rozrachunki | 147 117,14 | 75 852,56 |
| 8) pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| 9) Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |

7) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

| Wyszczególnienie | Krótkoterminowe | | Długoterminowe | |
|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów razem | 11 621,53 | 12 010,83 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) rozliczenia międzyokresowe czynne | 11 621,53 | 12 010,83 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| a) ubezpieczenia | 9 161,46 | 10 051,23 | | |
| b) prenumerata | 0,00 | 0,00 | | |
| c) domeny internetowe | 273,67 | 0,00 | | |
| d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP | 0,00 | 0,00 | | |
| e) pozostałe | 2 186,40 | 1 959,60 | | |
| 2) rozliczenia międzyokresowe bierne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tego: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

| Wyszczególnienie | Krótkoterminowe | | Długoterminowe | |
|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | | |
| 2) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNiP oraz prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | | |
| 3) Składki członkowskie | 0,00 | 0,00 | | |
| 4) Dotacje do rozliczenia w latach następnych | 0,00 | 0,00 | | |
| 5) Prawo wieczystego użytkowania gruntów | 0,00 | 0,00 | | |
| 6) Należna kwota uzyskana ze sprzedaży nieruchomości | 0,00 | 0,00 | | |
| 7) Pozostałe | 0,00 | 0,00 | | |

IV. Informacja dodatkowa

3) Łączna kwota przychodów

| Wyszczególnienie | Przychody roku poprzedniego | | Przychody roku obrotowego | |
|--|-----------------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Łączna kwota przychodów ogółem | 2 493 449,74 | 100,00 | 2 690 819,10 | 100,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego | 613 442,83 | 24,60 | 930 753,39 | 34,59 |
| 2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego | 920 296,04 | 36,91 | 1 411 172,47 | 52,44 |
| 3) Przychody z działalności gospodarczej | 208 487,91 | 8,36 | 236 410,52 | 8,79 |
| 4) Przychody finansowe | 981,29 | 0,04 | 756,89 | 0,03 |
| 5) Pozostałe przychody | 750 241,67 | 30,09 | 111 725,83 | 4,15 |

4) Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

| Wyszczególnienie | Koszty za rok poprzedni | | Koszty za rok obrotowy | |
|--|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Przychody razem | 2 688 145,83 | 100,00 | 2 690 819,10 | 100,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 37 316,50 | 1,39 | 37 357,70 | 1,39 |
| 2) Ze źródeł publicznych ogółem: | 385 389,03 | 14,34 | 482 045,00 | 17,91 |
| a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) ze środków budżetu państwa | 29 250,00 | 1,09 | 120 860,00 | 4,49 |
| c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego | 137 228,03 | 5,10 | 146 485,00 | 5,44 |
| d) ze środków państwowych funduszy celowych | 218 911,00 | 8,14 | 214 700,00 | 7,98 |
| 3) Ze źródeł prywatnych ogółem: | 1 467 036,80 | 54,57 | 790 028,87 | 29,36 |
| a) ze składek członkowskich | 277 704,39 | 10,33 | 300 056,99 | 11,15 |
| b) z darowizn od osób fizycznych | 11 725,74 | 0,44 | 120 136,31 | 4,46 |
| c) z darowizn od osób prawnych | 6 110,86 | 0,23 | 86 264,58 | 3,21 |
| d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest) | 22 007,90 | 0,82 | 37 650,51 | 1,40 |
| e) ze spadków , zapisów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych) | 941 000,00 | 35,01 | 9 509,96 | 0,35 |
| g) z działalności gospodarczej | 208 487,91 | 7,76 | 236 410,52 | 8,79 |
| 4) Z innych źródeł | 798403,5 | 29,70 | 1 381 387,53 | 51,34 |

IV. Informacja dodatkowa

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

1) Struktura kosztów według prowadzonej działalności

| Wyszczególnienie | Koszty za rok poprzedni | | | Koszty za rok obrotowy | | |
|--|-------------------------|----------------|---|------------------------|----------------|---|
| | kwota | % w strukturze | W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | kwota | % w strukturze | W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych |
| 1. Koszty razem: | 2 082 353,86 | 100,00 | 3 545,49 | 2 621 723,26 | 100,00 | 44 617,92 |
| w tym: | | | | | | |
| 1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 299 686,61 | 14,39 | | 554 305,11 | 21,14 | |
| 2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 029 107,68 | 49,42 | 3 545,49 | 1 542 916,53 | 58,85 | 44 617,92 |
| 3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej | 51 714,28 | 2,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej | 146 008,76 | 7,01 | | 232 592,11 | 8,87 | |
| 5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu) | 280 871,69 | 13,49 | | 224 034,99 | 8,55 | |
| 6) Pozostałe koszty operacyjne | 266 561,09 | 12,80 | 0,00 | 67 651,88 | 2,58 | 0,00 |
| a) strata ze sprzedaży składników majątkowych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 108 078,87 | 5,19 | | 0,00 | 0,00 | |
| c) pozostałe | 158 482,22 | 7,61 | | 67 651,88 | 2,58 | |
| 7) Koszty finansowe | 8 403,75 | 0,40 | 0,00 | 222,64 | 0,01 | 0,00 |
| a) odsetki | 98,58 | 0,00 | | 222,64 | 0,01 | |
| b) różnice kursowe | 305,17 | 0,01 | | 0,00 | 0,00 | |
| c) aktualizacja wartości aktywów finansowych | 8 000,00 | 0,38 | | 0,00 | 0,00 | |
| d) pozostałe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 0,00 | | | 0,00 | | |

2) Struktura kosztów w układzie rodzajowym

| Wyszczególnienie | Koszty za rok poprzedni | | Koszty za rok obrotowy | |
|---|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | kwota | % w strukturze | kwota | % w strukturze |
| Koszty razem: | 1 807 389,02 | 100,00 | 2 553 848,74 | 100,00 |
| w tym: | | | | |
| 1) Amortyzacja | 58 773,47 | 3,25 | 30 149,08 | 1,18 |
| 2) Zużycie materiałów i energii | 575 499,06 | 31,84 | 604 676,60 | 23,68 |
| 3) Usługi obce | 703 177,44 | 38,91 | 1 394 966,74 | 54,62 |
| 4) Wynagrodzenia z umów o pracę | 208 427,37 | 11,53 | 220 149,24 | 8,62 |
| 5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych | 106 801,17 | 5,91 | 114 194,63 | 4,47 |
| 6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 46 591,38 | 2,58 | 49 934,60 | 1,96 |
| 7) Koszty podróży | 21 175,35 | 1,17 | 28 575,14 | 1,12 |
| 8) Koszty reprezentacji i reklamy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9) Podatki i opłaty | 27 474,20 | 1,52 | 39 056,20 | 1,53 |
| 10) Pozostałe koszty rodzajowe | 59 469,58 | 3,29 | 72 146,51 | 2,83 |

IV. Informacja dodatkowa

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

| Wyszczególnienie | Rok poprzedni | Rok obrotowy |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Stan na początek roku (BO) | 363 286,62 | 480 774,44 |
| Zwiększenia, w tym z tytułu: (+) | 117 487,82 | 517 679,75 |
| zysk za rok poprzedni | 117 487,82 | 517 679,75 |
| Zmniejszenia, w tym w celu: (-) | 0,00 | 10 154,88 |
| pokrycie straty za rok poprzedni | 0,00 | 0,00 |
| pokrycie strat z lat ubiegłych | 0,00 | 10 154,88 |
| Stan na koniec okresu (BZ) | 480 774,44 | 988 299,31 |

7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Przychody z 1% pdof

| wpłaty 1% pdof | Kwota |
|---|-----------|
| 1. uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych, a wydatkowane w roku obrotowym | 36 503,74 |
| 2. uzyskane w roku obrotowym | 37 357,70 |
| 3. wydatkowane w roku obrotowym | 48 350,41 |
| 4. pozostało do wydatkowania w latach następnych | 25 511,03 |

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

| Opis działania | Kwota |
|----------------|-------|
| | |

IV. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

| Rok poprzedni | Rok obrotowy |
|---------------|--------------|
| 2,02 | 3,95 |

2) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

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

Dane są porównywalne.

| Wyszczególnienie | Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane za bieżący rok obrotowy |
|------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| | dane porównawcze | przekształcone dane porównawcze | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |