

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

strony 1-22



PODPIS ZAUFANY

BARTOSZ
BEDNARCZYK
29.05.2023 12:23:13 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

PODPIS ZAUFANY

SKARBNICZKA ZHP
St. Brzyska
hm. Katarzyna Brzyska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

NACZELNICZKA ZHP

hm. Martyna Kowacka



PODPIS ZAUFANY

DAWID
SCHWANN
29.05.2023 11:03:31 [GMT+2]
Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba		
Nazwa jednostki ZHP		GŁÓWNA KWATERA ZWIĄZKU HARCERSTWA POLSKIEGO
Siedziba	Województwo	MAZOWIECKIE
	Powiat	M.ST. WARSZAWA
	Gmina	M.ST. WARSZAWA
	Miejscowość	WARSZAWA
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	MAZOWIECKIE
	Powiat	M.ST. WARSZAWA
	Gmina	M.ST. WARSZAWA
	Ulica	MARII KONOPNICKIEJ
	Nr budynku	6
	Nr lokalu	
	Miejscowość	WARSZAWA
	Kod pocztowy	00-491
	Poczta	WARSZAWA
NIP	5260251440	
KRS	0000094699	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2022-01-01
	Data do	2022-12-31
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności	TAK
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:		
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		

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.

11) ZHP nie tworzy rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne. ZHP nie wypłaca nagród jubileuszowych. Odprawy emerytalne wypłacane są zgodnie z Kodeksem Pracy.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy został ustalony metodą księgową w wariantcie kalkulacyjnym

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało według wzoru ustalonego w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych, w roku obrotowym, zgodnie z ustaleniami dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania, postanowieniami Uchwały Głównej Kwatery ZHP nr 33/2022 z dnia 27 listopada 2022 r.

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Nazwa pozycji	
	Opis	

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgową GK ZHP - Hanna Opasińska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	14 534 927,84	14 513 333,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	388 001,52	297 780,16
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 753 124,56	1 659 729,40
III.	Należności długoterminowe	63 000,00	51 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	11 638 483,54	11 949 692,08
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	692 318,22	555 131,44
B.	Aktywa obrotowe	5 742 476,59	17 212 121,21
I.	Zapasy	135 915,00	881 508,40
II.	Należności krótkoterminowe	974 457,69	1 169 242,76
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 416 956,81	14 913 467,05
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	215 147,09	247 903,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		20 277 404,43	31 725 454,29
Wiersz	PASywa	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	14 953 385,48	14 387 559,71
I.	Fundusz statutowy	10 188 318,88	10 347 991,92
II.	Pozostałe fundusze	4 316 563,79	4 754 219,29
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	(121 951,22)
IV.	Zysk (strata) netto	448 502,81	(592 700,28)
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 324 018,95	17 337 894,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 010 651,39	758 162,05
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 346 048,81	3 713 449,53
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 967 318,75	12 866 283,00
PASywa razem		20 277 404,43	31 725 454,29

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgowa GK ZHP - Hanna Opasińska

GLÓWNA KWATERA ZHP

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	11 100 968,41	11 272 169,18
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	10 821 844,49	9 194 153,31
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	275 473,42	2 006 745,61
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	3 650,50	71 270,26
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	7 933 008,92	10 564 524,00
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 093 880,34	7 319 106,81
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	419 739,51	2 205 075,46
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	419 389,07	1 040 341,73
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	3 167 959,49	707 645,18
D.	Przychody z działalności gospodarczej	57 603,20	36 525,20
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	57 603,20	36 525,20
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 511 067,03	1 219 420,75
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 714 495,66	(475 250,37)
I.	Pozostałe przychody operacyjne	510 989,47	356 160,24
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 790 093,83	890 660,38
K.	Przychody finansowe	53 309,92	445 190,11
L.	Koszty finansowe	18 297,41	23 627,88
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	470 403,81	(588 188,28)
N.	Podatek dochodowy	21 901,00	4 512,00
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	448 502,81	(592 700,28)

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgowa GK ZHP - Hanna Opasińska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM
na dzień 31 grudnia 2022 r.

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach kapitału (funduszu) własnego w roku:	
		poprzednim	obrotowym
I.	Kapitał (fundusz własny) na początek okresu (BO)	14 342 038,94	14 953 385,48
	korekty funduszu z tytułu błędów podstawowych w ciągu roku obrotowego		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu - roku obrotowego (BO) po korektach	14 342 038,94	14 953 385,48
1.	Fundusz statutowy na początek okresu- roku obrotowego	9 922 719,12	10 188 318,88
1.1.	Zmiany funduszu statutowego	265 599,76	159 673,04
a)	zwiększenia z tytułu:	265 599,76	159 673,04
	podziału zysku	265 599,76	159 673,04
	przyjęcie środków trwałych	0,00	0,00
	aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	pokrycie straty	0,00	0,00
	przekazanie środków trwałych	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
1.2.	Fundusz statutowy na koniec okresu - roku obrotowego	10 188 318,88	10 347 991,92
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
	podziału zysku	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	pokrycie straty	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
2.2.	Fundusz zasobowy na koniec okresu - roku obrotowego	0,00	0,00
3.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu - roku obrotowego	2 786 389,20	2 786 389,20
3.1	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
	wyceny inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00

b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
	wyceny inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
3.2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu - roku obrotowego	2 786 389,20	2 786 389,20
4.	Fundusz rezerwy na początek okresu - roku obrotowego	1 060 644,61	1 530 174,59
4.1	Zmiany funduszu rezerwowego	469 529,98	437 655,50
a)	zwiększenia z tytułu:	469 529,98	437 655,50
	podziału zysku	469 529,98	437 655,50
	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	podziału zysku	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
4.2.	Fundusz rezerwy na koniec okresu - roku obrotowego	1 530 174,59	1 967 830,09
5.	Zysk (Strata) z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego	572 286,01	448 502,81
5.1.	Zysk z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego	572 286,01	448 502,81
	korekty błędów podstawowych		
5.2.	Zysk z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego po korektach	572 286,01	448 502,81
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00
	podziału zysku z lat poprzednich	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	572 286,01	448 502,81
	przeniesienia na fundusz statutowy ZHP	102 756,03	10 847,31
	przeniesienia na fundusz rezerwy (kapitał żelazny)	469 529,98	437 655,50
	inne	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego	0,00	0,00
	korekty błędów podstawowych		
5.5.	Strata z lat poprzednich na początek okresu - roku obrotowego po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenia z tytułu:	0,00	(121 951,22)
	korekty lat ubiegłych	0,00	(121 951,22)
b)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
	korekty lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego	0,00	(121 951,22)

5.7.	Zysk (Strata) z lat poprzednich na koniec okresu - roku obrotowego	0,00	(121 951,22)
6.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	448 502,81	(592 700,28)
a)	zysk netto	448 502,81	
b)	strata netto		(592 700,28)
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	14 953 385,48	14 387 559,71
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 953 385,48	14 387 559,71

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgową GK ZHP - Hanna Opasińska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

V. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

na dzień 31 grudnia 2022 r.

(metoda pośrednia)

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	rok poprzedni	rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	448 502,81	-592 700,28
II.	Korekty razem	-4 946 623,89	11 424 746,67
	1. Amortyzacja	199 188,95	207 603,72
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i i udziały w zyskach (dywidendy)	1 236,18	13 003,31
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	24 600,00	-745 593,40
	7. Zmiana stanu należności	1 146 123,72	-182 785,07
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 082 596,26	1 429 957,02
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 993 765,01	11 003 395,12
	10. Inne korekty	758 588,53	-300 834,03
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 498 121,08	10 832 046,39
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	82 084,38	16 500,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	82 084,38	16 500,00
	a) z jednostek powiązanych	0,00	0,00
	b) z pozostałych jednostek:	82 084,38	16 500,00
	• zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
	• dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	• spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	81 338,79	16 500,00
	• odsetki	745,59	0,00
	• inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	66 433,99	23 987,20
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66 433,99	23 987,20
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	• nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	• udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	15 650,39	-7 487,20
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	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	179 720,25	328 048,95
	1. Inne, niż wypłaty na rzecz członków, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00

	2. Spłaty kredytów i pożyczek	177 738,48	315 045,64
	3. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	5. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	6. Odsetki	1 981,77	13 003,31
	7. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-179 720,25	-328 048,95
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-4 662 190,94	10 496 510,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-4 662 190,94	10 496 510,24
	• w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu- roku obrotowego	9 062 647,75	4 400 456,81
G.	Środki pieniężne na koniec okresu - roku obrotowego (F±D)	4 400 456,81	14 896 967,05
	* w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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 wiarytelności 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2) kredyty inwestycyjne	136 800,00	0,00	0,00	0,00
3) kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pożyczki	178 245,64	180 526,86	722 801,47	542 274,61
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6) inne	205 162,70	71 962,48	287 849,92	215 887,44
składki członkowskie do organizacji międzynarodowych zgodnie z Porozumieniem	133 200,22	0,00	0,00	0,00
Minister Finansów Skarb Państwa z tytułu rozłożenia na raty części należności pieniężnej (Ujazd)	71 962,48	71 962,48	287 849,92	215 887,44
Razem	520 208,34	252 489,34	1 010 651,39	758 162,05
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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;

Nie występują

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2) oprocentowanie (od-do)	0,00	0,00	0,00	0,00
3) istotne warunki umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4) kwota spłacona	0,00	0,00	0,00	0,00
5) kwota umorzona lub odpisana	0,00	0,00	0,00	0,00
6) stan na dzień bilansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7) stan zaliczek na dzień bilansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
8) zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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 według stanu na 31.12.2022 r.:

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	4 157 006,27	0,00	0,00	4 157 006,27
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	1 049 757,44	0,00	0,00	1 049 757,44
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	350 207,10	0,00	0,00	350 207,10
6) Środki transportu	2 572 893,55	0,00	0,00	2 572 893,55
7) Pozostałe środki trwałe	184 148,18	0,00	0,00	184 148,18
8) Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

środki trwałe - umorzenia według stanu na 31.12.2022 r.:

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	2 403 881,71	93 395,16	0,00	2 497 276,87
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	41 550,34	24 268,08	0,00	65 818,42
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	332 963,96	3 801,24	0,00	336 765,20
6) Środki transportu	1 882 510,26	56 475,00	0,00	1 938 985,26
7) Pozostałe środki trwałe	146 857,15	8 850,84	0,00	155 707,99

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa według stanu na 31.12.2022 r.:

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	592 636,43	599 747,64	575 760,44	616 623,63
w tym:				
1) licencje	592 636,43	575 760,44	575 760,44	592 636,43
2) pozostałe	0,00	23 987,20	0,00	23 987,20

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia według stanu na 31.12.2022 r.:

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	204 634,91	407 103,56	292 895,00	318 843,47
w tym:				
1) licencje	204 634,91	407 103,56	292 895,00	318 843,47
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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 według stanu na 31.12.2021 r.:

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	4 558 313,61	1 849 577,55	2 250 884,89	4 157 006,27
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	1 049 757,44	0,00	0,00	1 049 757,44
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	350 207,10	17 345,00	17 345,00	350 207,10
6) Środki transportu	2 974 200,89	1 765 798,56	2 167 105,90	2 572 893,55
7) Pozostałe środki trwałe	184 148,18	0,00	0,00	184 148,18
8) Środki trwałe w budowie	0,00	66 433,99	66 433,99	0,00

środki trwałe - umorzenia według stanu na 31.12.2021 r.:

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	2 607 948,79	1 878 089,02	2 082 156,10	2 403 881,71
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	17 282,26	24 268,08	0,00	41 550,34
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	329 162,72	21 146,24	17 345,00	332 963,96
6) Środki transportu	2 123 497,50	1 823 823,86	2 064 811,10	1 882 510,26
7) Pozostałe środki trwałe	138 006,31	8 850,84	0,00	146 857,15

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa według stanu na 31.12.2021 r.:

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	526 202,44	66 433,99	0,00	592 636,43
w tym:				
1) licencje	526 202,44	66 433,99	0,00	592 636,43
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia według stanu na 31.12.2021 r.:

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	100 391,42	104 243,49	0,00	204 634,91
w tym:				
1) licencje	100 391,42	104 243,49		204 634,91
2) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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 według stanu na 31.12.2022 r.:

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	13 661 428,00	0,00	16 500,00	13 644 928,00	2 022 944,46	2 971,14	330 679,68	1 695 235,92	11 638 483,54	11 949 692,08
w tym:										
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Udziały RH Contact Polski Sp. z o.o.	133 950,00	0,00	0,00	133 950,00	133 950,00	0,00	0,00	0,00	133 950,00	0,00
Udziały Harctur Sp. z o.o.	1 390 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00
Udziały Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywoty Sp. z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	423 594,46	0,00	330 679,68	93 314,78	510 655,54	841 335,22
Akcje Nowa Marina Gdynia S.A.	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
Udziały Żława IV Sp. z o.o.	102 294,80	0,00	0,00	102 294,80	0,00	2 971,14	0,00	2 971,14	102 294,80	99 323,66
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Schronisko Głódzówka	10 656 100,00		0,00	10 656 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656 100,00	10 656 100,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości OH Gnojno n/Bugiem	303 000,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00
Pożyczki udzielone - Pożyczka Chorągwi Warmińsko-mazurskiej ZHP (kapitał własny)	66 433,20	0,00	16 500,00	49 933,20	0,00	0,00	0,00	0,00	66 433,20	49 933,20

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	13 741 706,75	102 294,80	182 573,55	13 661 428,00	2 075 508,79	0,00	52 564,33	2 022 944,46	11 666 197,96	11 638 483,54
w tym:										
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
Udziały RH Contact Polski Sp. z o.o.	133 950,00	0,00	0,00	133 950,00	133 950,00	0,00	0,00	0,00	133 950,00	0,00
Udziały Harctur Sp. z o.o.	1 390 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00
Udziały Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywoty Sp. z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	476 558,79	0,00	52 564,33	423 994,46	458 091,21	510 655,54
Akcje Nowa Marina Gdynia S.A.	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
Udziały Żława IV Sp. z o.o.	0,00	102 294,80	0,00	102 294,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 294,80
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Schronisko Głódzówka	10 656 100,00	0,00	0,00	10 656 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656 100,00	10 656 100,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości CWM ZHP-ZA Zawisza Czarny	166 073,55	0,00	166 073,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 073,55	0,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości OH Gnojno n/Bugiem	303 000,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00
Pożyczki udzielone - Pożyczka Chorągwi Warmińsko-mazurskiej ZHP (kapitał własny)	82 933,20	0,00	16 500,00	66 433,20	0,00	0,00	0,00	0,00	82 933,20	66 433,20

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy razem	135 915,00	881 508,40
w tym:		
1) materiały	0,00	0,00
2) towary	0,00	0,00
3) zaliczki na poczet dostaw	135 915,00	881 508,40

4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności razem	1 037 457,69	1 220 242,76
1. Należności długoterminowe	63 000,00	51 000,00
w tym:		
1) należności w wartości brutto	199 800,00	187 800,00
2) odpisy aktualizujące	136 800,00	136 800,00
2. Należności krótkoterminowe	974 457,69	1 169 242,76
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	602 798,33	571 714,61
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	40 111,00
3) z tytułu wynagrodzeń	3 781,82	89,99
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	11 767,90	11 200,23
5) wzajemne rozrachunki	388 477,42	532 945,03
6) pozostałe	1 703 172,64	2 384 778,96
7) dochodzone na drodze sądowej	16 237,30	22 308,35
8) odpisy aktualizujące	1 751 777,72	2 393 905,41

5) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje krótkoterminowe razem	4 416 956,81	14 913 467,05
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	4 398 788,71	2 286 514,32
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	0,00	12 609 807,48
3) środki pieniężne w kasie	1 668,10	645,25
4) inne środki pieniężne	0,00	0,00
5) udzielone pożyczki	404 900,00	404 900,00
6) odpisy aktualizujące od udzielonych pożyczek	388 400,00	388 400,00

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	3 356 700,20	4 471 611,58
Zobowiązania długoterminowe w tym:	1 010 651,39	758 162,05
1) z tytułu kredytów i pożyczek	722 801,47	542 274,61
2) pozostałe	287 849,92	215 887,44
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	2 346 048,81	3 713 449,53
1) z tytułu dostaw i usług	66 650,15	241 446,69
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	410 607,54	2 709 989,76
3) z tytułu kredytów i pożyczek	315 045,64	180 526,86
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	81 546,31	65 486,50
5) z tytułu wynagrodzeń	2,60	0,00
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	7 688,06	10 997,50
7) wzajemne rozrachunki	180,00	0,00
8) pozostałe	1 441 273,85	485 766,56
9) Fundusze specjalne	23 054,66	19 235,66

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 w tym:	215 147,09	247 903,00	692 318,22	555 131,44
1) rozliczenia międzyokresowe czynne z tego:	215 147,09	247 903,00	692 318,22	555 131,44
a) ubezpieczenia	3 489,81	23 989,35	0,00	0,00
b) prenumerata	1 563,00	2 128,59	0,00	0,00
c) domeny internetowe	55,34	0,00	0,00	0,00
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	967,80	633,80	0,00	5 685,10
e) remont klasowy s/y Zawisza Czarny	199 578,00	199 578,00	665 260,21	465 682,21
f) opłata licencyjna za system do ewidencji członków ZHP Tipi	0,00	0,00	27 058,01	43 764,13
g) licencja aplikacja SIM	0,00	0,00	0,00	40 000,00
h) pozostałe	9 493,14	21 573,26	0,00	0,00
2) rozliczenia międzyokresowe bierne z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00

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 w tym:	519 227,30	11 512 677,71	1 448 091,45	1 353 605,29
1) Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIP oraz prac rozwojowych	103 074,00	103 074,00	1 320 384,05	1 257 310,05
3) Składki członkowskie	46 572,34	45 000,00	63 000,00	51 000,00
4) Dotacje do rozliczenia w latach następnych	318 094,49	11 325 316,55	0,00	0,00
5) dotacje na inne określone cele	19 412,16	19 412,16	64 707,40	45 295,24
6) Prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Pozostałe	32 074,31	19 875,00	0,00	0,00

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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	11 665 267,80	100,00	12 073 519,53	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	10 821 844,49	92,77	9 194 153,31	76,15
a) składki członkowskie określone statutem	2 270 152,12	19,46	2 280 648,34	18,89
b) dotacje i subwencje	6 363 492,47	54,55	3 104 336,47	25,71
c) pozostałe przychody	2 188 199,90	18,76	3 809 168,50	31,55
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	275 473,42	2,36	2 006 745,61	16,62
a) dotacje i subwencje	6 400,00	0,05	55 742,00	0,46
b) pozostałe przychody	269 073,42	2,31	1 951 003,61	16,16
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	3 650,50	0,03	71 270,26	0,59
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	510 989,47	4,38	356 160,24	2,95
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych i WNIP sfinansowanych z dotacji	103 074,00	0,88	103 074,00	0,85
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	407 915,47	3,50	253 086,24	2,10
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	53 309,92	0,46	445 190,11	3,69
a) odsetki	745,59	0,01	74 994,13	0,62
b) różnice kursowe	0,00	0,00	39 516,30	0,33
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	52 564,33	0,45	330 679,68	2,74
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	57 603,20	100,00	36 525,20	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	57 603,20	100,00	36 525,20	100,00
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	57 603,20	100,00	36 525,20	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

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

3) łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Łączna kwota przychodów ogółem	11 722 871,00	100,00	12 110 044,73	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	10 821 844,49	92,31	9 194 153,31	75,92
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	275 473,42	2,35	2 006 745,61	16,57
3) Przychody z działalności gospodarczej	57 603,20	0,49	36 525,20	0,30
4) Przychody finansowe	53 309,92	0,45	445 190,11	3,68
5) Pozostałe przychody	514 639,97	4,39	427 430,50	3,53

4) Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody za rok poprzedni		Przychody za rok obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	11 722 871,00	100,00	12 110 044,73	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	77 294,34	0,66	67 976,50	0,56
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	6 369 892,47	54,34	3 160 078,47	26,09
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	2 844 859,05	24,27	1 755,37	0,01
b) ze środków budżetu państwa	3 142 030,46	26,80	2 907 515,27	24,01
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ze środków państwowych funduszy celowych	383 002,96	3,27	250 807,83	2,07
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	2 553 850,91	21,79	2 824 852,92	23,33
a) ze składek członkowskich	2 270 152,12	19,37	2 280 648,34	18,83
b) z darowizn od osób fizycznych	2 346,83	0,02	88 225,31	0,73
c) z darowizn od osób prawnych	80 717,69	0,69	405 484,07	3,35
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00	0,00	0,00	0,00
e) ze spadków, zapisów	0,00	0,00	0,00	0,00
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	143 031,07	1,22	13 970,00	0,12
g) z działalności gospodarczej	57 603,20	0,49	36 525,20	0,30
4) Z innych źródeł	2 721 833,28	23,22	6 057 136,84	50,02

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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:	11 252 467,19	100,00	109 251,98	12 698 233,01	100,00	67 976,50
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 093 880,34	63,04	109 251,98	7 319 106,81	57,64	67 976,50
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	419 739,51	3,73		2 205 075,46	17,37	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	419 389,07	3,73		1 040 341,73	8,19	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	0,00		0,00	0,00	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	1 511 067,03	13,43		1 219 420,75	9,60	
6) Pozostałe koszty operacyjne	1 790 093,83	15,91		890 660,38	7,01	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 204 496,91	10,70		642 127,69	5,06	
c) pozostałe	585 596,92	5,20		248 532,69	1,96	
7) Koszty finansowe	18 297,41	0,16		23 627,88	0,19	0,00
a) odsetki	6 495,55	0,06		20 460,74	0,16	
b) różnice kursowe	11 801,86	0,10		0,00	0,00	
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		2 971,14	0,02	
d) pozostałe	0,00	0,00		196,00	0,00	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	9 546 045,15	100,00	11 639 513,88	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	199 188,95	2,09	207 603,72	1,78
2) Zużycie materiałów i energii	844 989,59	8,85	886 466,34	7,62
3) Usługi obce	3 345 443,22	35,05	4 932 496,03	42,38
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	2 760 981,21	28,92	1 890 477,39	16,24
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	1 033 853,08	10,83	565 226,48	4,86
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	570 339,63	5,97	384 345,69	3,30
7) Koszty podróży	179 545,14	1,88	158 817,09	1,36
8) Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Podatki i opłaty	23 401,38	0,25	31 394,07	0,27
10) Pozostałe koszty rodzajowe	588 302,95	6,16	2 582 687,07	22,19

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Stan na początek roku (BO)	9 922 719,12	10 188 318,88
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)		
zysk za rok poprzedni	265 599,76	159 673,04
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)		
pokrycie straty za rok poprzedni	0,00	0,00
pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
fundusz rezerwowy kapitał żelazny	0,00	0,00
Stan na koniec okresu (BZ)	10 188 318,88	10 347 991,92

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	0,00
2. uzyskane w roku obrotowym	67 976,50
3. wydatkowane w roku obrotowym	67 976,50
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	0,00

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

Opis działania	Kwota
działalność statutowa Muzeum Harcerstwa - podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej, oraz inne działania nieodpłatne	67 976,50
	67 976,50

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

8. Dodatkowe objaśnienia do instrumentów finansowych

1) Pożyczki udzielone i należności własne

Lp.	Opis instrumentu i ryzyka	Pozycja sprawozdania finansowego	Metoda wyceny	na dzień 31.12.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.12.2022		na dzień 31.12.2021	
						wycena (+)	wycena (-)	wycena (+)	wycena (-)
1.	pożyczki udzielone			66 433,20	82 933,20	0,00	-388 400,00	0,00	-388 400,00
1)	długoterminowe	W pozycji aktywów bilansu A.IV Inwestycje długoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty równej skorygowanej cenie nabycia	49 933,20	66 433,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	krótkoterminowe; (wartość brutto w 2021 r. - 404.900,00 zł; w 2022 r. - 404.900,00 zł)	W pozycji aktywów bilansu B.III Inwestycje krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty równej skorygowanej cenie nabycia	16 500,00	16 500,00	0,00	-388 400,00	0,00	-388 400,00
2.	należności z tytułu dostaw i usług			461 287,25	492 370,97	0,00	-110 427,36	0,00	-110 427,36
1)	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale; (wartość brutto w 2021 r. - 100.699,00 zł; w 2022 r. - 69.871,00 zł)	W pozycji aktywów bilansu B.II Należności krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	69 871,00	100 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	od pozostałych jednostek; (wartość brutto w 2021 r. - 502.099,33 zł; w 2022 r. - 501.843,61 zł)	W pozycji aktywów bilansu B.II Należności krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	391 416,25	391 671,97	0,00	-110 427,36	0,00	-110 427,36

Należności z tytułu dostaw i usług, na dzień bilansowy prezentowane są w kwotach wymagalnych do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP. Odsetki od udzielonych pożyczek ewidencjonuje się wynik finansowy w kwotach faktycznie otrzymanych.

2) Aktywa finansowe utrzymane do terminu wymagalności

Lp.	Opis instrumentu i ryzyka	Pozycja sprawozdania finansowego	Metoda wyceny	Wartość w bilansie		Wycena (+/-)			
				na dzień 31.12.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.12.2022		na dzień 31.12.2021	
						wycena (+)	wycena (-)	wycena (+)	wycena (-)
1)	rachunek lokaty	W pozycji aktywów bilansu B.III Inwestycje krótkoterminowe	wartość nominalna	12 609 807,48	0,00	0,00	-1 853,00	0,00	0,00

Odsetki uzyskane z lokaty ujmuje się w faktycznie otrzymanych wartościach w wynik finansowy okresu.

3) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży

4) Środki pieniężne

Lp.	Opis instrumentu i ryzyka	Pozycja sprawozdania finansowego	Metoda wyceny	Wartość w bilansie		Wycena (+/-)			
				na dzień 31.12.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.12.2022		na dzień 31.12.2021	
						wycena (+)	wycena (-)	wycena (+)	wycena (-)
1)	środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie (bez lokat)	W pozycji aktywów bilansu B.III Inwestycje krótkoterminowe	wartość nominalna, wycena środków pieniężnych w walutach obcych na dzień bilansowy wg. kursu NBP na ostatni dzień roku	2 287 159,57	4 400 456,81	3 740,88	-1 437,91	1 596,34	-110,69

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

5) Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada aktywów finansowych i zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu.

6) Pozostałe zobowiązania finansowe

Lp.	Opis instrumentu i ryzyka	Pozycja sprawozdania finansowego	Metoda wyceny	Wartość w bilansie		Wycena (+/-)			
				na dzień 31.12.2022	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.12.2022		na dzień 31.12.2021	
						wycena (+)	wycena (-)	wycena (+)	wycena (-)
1.	kredyty i pożyczki			722 801,47	1 037 847,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	kredyty krótkoterminowe	W pozycji pasywów bilansu B.III Zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	0,00	136 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	kredyty długoterminowe	W pozycji pasywów bilansu B.II Zobowiązania długoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	pożyczki krótkoterminowe	W pozycji pasywów bilansu B.III Zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	180 526,86	178 245,64	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	pożyczki długoterminowe	W pozycji pasywów bilansu B.II Zobowiązania długoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	542 274,61	722 801,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			241 446,69	66 650,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1)	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	W pozycji pasywów bilansu B.III Zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	0,00	1 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	wobec pozostałych jednostek	W pozycji pasywów bilansu B.III Zobowiązania krótkoterminowe	w kwocie wymaganej zapłaty	241 446,69	65 500,15	0,00	0,00	0,00	0,00

Koszty finansowe od otrzymanych kredytów bankowych i pożyczek ujmuje się w wynik finansowy okresu w wartościach zapłaconych. Na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

20

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

9. Opis ryzyka wykorzystywanych instrumentów finansowych i zasad jego zarządzaniem w ZHP.

Do głównych instrumentów finansowych, z których korzysta ZHP, należą środki pieniężne, lokaty krótkoterminowe, kredyty bankowe. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność ZHP. ZHP posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak udzielone pożyczki, należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności. Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych ZHP obejmują ryzyko kredytowe, ryzyko stóp procentowych, oraz ryzyko związane z udzielonymi pożyczkami. Ryzyka te zostały w skrócie omówione poniżej.

Ryzyko kredytowe i stóp procentowych

Ryzyko związane z kredytami jest jednym z najważniejszych ryzyk w działalności ZHP. Kredyty udzielane zostały w walucie polskiej w oparciu o stawkę referencyjną WIBOR1M. Identyfikuje się ryzyka stopy procentowej i ryzyko nieterminowego zwrotu lub całkowitego zaniechania spłaty kredytu spowodowanej utratą płynności.

W bieżącym roku obrotowym nie wystąpiły opóźnienia w spłacie kredytów lub naruszenie tzw. kowenantów bankowych, które wiązałyby się z koniecznością rozwiązania umowy ze strony banku i konieczność spłaty zobowiązań przed terminem umownym.

ZHP identyfikuje ryzyko w postaci braku możliwości zwiększenia limitów kredytowych obecnych oraz pozyskania nowych, z uwagi na możliwe zmiany zasad oceny ryzyka kredytowego, zasad wewnętrznych i polityki kredytowej banków, w oparciu o wzrost stóp procentowych, wzrost inflacji.

Z uwagi na wzrost stóp procentowych w 2022 r i spodziewany dalszy wzrost stóp w 2023 r. prognozowany wynik finansowy w 2023 roku może ulec obniżeniu, z uwagi na wzrost kosztów finansowych wrażliwych na zmianę stopy procentowej. Ryzyko zmiany stóp procentowych w aktualnej sytuacji gospodarczej jest znaczące i nie można go wyeliminować. Aktualnie ZHP utrzymuje poziom zadłużenia na bezpiecznym poziomie i nie widzi zagrożeń dla jego terminowej obsługi.

Ryzyko związane z udzielonymi pożyczkami

Wartość udzielonych Fundacji CWM ZHP w likwidacji pożyczek niespłaconych na dzień 31.12.2022 r. wynosi 388.400,00 zł. Na pożyczki utworzono odpis aktualizujący na kwotę 388.400,00 zł.

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

10. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
45,68	23,46

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

nie dotyczy

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

Dane sprawozdania finansowego za rok obrotowy są porównywalne z danymi sprawozdania za rok poprzedzający.

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

4) 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

nie wystąpiły

5) wsparcie uzyskane w ramach tzw. Tarczy Antykrzysowej oraz w ramach innych form pomocy

1. WAGGGS składka członkowska europejska na 2022 rok –20% ulgi. Do zapłaty z 10.001 EUR na 8.000,80 EUR.
2. WAGGGS składka członkowska europejska – 50% umorzono. Do zapłaty z 8.109,00 EUR na 4.054,50 EUR.
3. WAGGGS składka członkowska światowa – 50% umorzono. Do zapłaty z 17.485,65 GBP na 8.742,83 GBP.

Warszawa, 18 kwietnia 2023 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbniczka ZHP - hm. Katarzyna Brzyska
3. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Agata Erhardt-Wojciechowska
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Anna Pospieszna
5. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Bartosz Bednarczyk
6. członkini GK ZHP - hm. Dominika Brożek
7. członek GK ZHP - hm. Piotr Jaworski
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. Główna Księgowa GK ZHP - Hanna Opasińska