



## 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	2023-01-01
	Data do	2023-12-31
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)		

<p>Aktywa i pasywa wyceniane są, zgodnie z przyjętymi zakładowymi zasadami (polityką) rachunkowości, następującymi metodami:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</li> <li>2) środki trwałe według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)</li> <li>3) środki trwałe w budowie w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia,</li> <li>4) inwestycje długoterminowe: udziały w wartości początkowej skorygowanej o odpisy aktualizujące; inwestycje w nieruchomości według wartości godziwej,</li> <li>5) zapasy towarów i materiałów w cenach zakupu,</li> <li>6) należności w kwocie wymaganej zapłaty,</li> <li>7) inwestycje krótkoterminowe w wartości nominalnej,</li> <li>8) fundusze własne w wartości nominalnej,</li> <li>9) zobowiązania w kwotach wymagających zapłaty,</li> <li>10) rozliczenia międzyokresowe kosztów - stosownie do upływu czasu.</li> </ol>		
<b>ustalenia wyniku finansowego</b>		
Wynik finansowy został ustalony metodą księgową w wariancie kalkulacyjnym		
<b>ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>		
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 39/2023 z dnia 24 stycznia 2023 r.		
<b>pozostałe</b>		
<b>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	<b>Nazwa pozycji</b>	
	<b>Opis</b>	

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbnik ZHP - hm. Maciej Szczęsny
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. członkini GK ZHP - phm. Aleksandra Kozubska
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. ekspertka ds. raportowania - Hanna Opasińska

GLÓWNA KWATERA ZHP

II. BILANS  
na dzień 31 grudnia 2023 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	14 513 333,08	22 864 508,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	297 780,16	411 267,71
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 659 729,40	2 922 442,17
III.	Należności długoterminowe	51 000,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	11 949 692,08	19 194 521,22
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	555 131,44	336 277,77
B.	Aktywa obrotowe	17 212 121,21	6 742 677,17
I.	Zapasy	881 508,40	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 169 242,76	594 193,87
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 913 467,05	5 803 423,75
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 903,00	345 059,55
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		31 725 454,29	29 607 186,04
Wiersz	PASywa	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	14 387 559,71	23 073 971,56
I.	Fundusz statutowy	10 347 991,92	12 735 970,96
II.	Pozostałe fundusze	4 754 219,29	5 461 992,54
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(121 951,22)	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	(592 700,28)	4 876 008,06
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 337 894,58	6 533 214,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	758 162,05	513 155,32
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 713 449,53	2 147 649,14
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 866 283,00	3 872 410,02
PASywa razem		31 725 454,29	29 607 186,04

Warszawa, 12 kwietnia 2024 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbnik ZHP - hm. Maciej Szczęsny
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. członkini GK ZHP - phm. Aleksandra Kozubska
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. ekspertka ds. raportowania - Hanna Opasińska

GLÓWNA KWATERA ZHP

III. RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	11 272 169,18	26 428 622,33
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 194 153,31	22 508 684,69
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 006 745,61	3 801 652,73
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	71 270,26	118 284,91
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	10 564 524,00	23 475 409,84
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 319 106,81	19 092 196,86
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 205 075,46	4 058 460,03
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 040 341,73	324 752,95
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	707 645,18	2 953 212,49
D.	Przychody z działalności gospodarczej	36 525,20	1 321 692,38
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	10 000,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	36 525,20	1 311 692,38
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 219 420,75	1 889 632,34
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	(475 250,37)	2 375 272,53
I.	Pozostałe przychody operacyjne	356 160,24	3 527 856,59
J.	Pozostałe koszty operacyjne	890 660,38	1 246 005,98
K.	Przychody finansowe	445 190,11	390 386,82
L.	Koszty finansowe	23 627,88	152 964,90
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	(588 188,28)	4 894 545,06
N.	Podatek dochodowy	4 512,00	18 537,00
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	(592 700,28)	4 876 008,06

Warszawa, 12 kwietnia 2024 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbnik ZHP - hm. Maciej Szczęsny
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. członkini GK ZHP - phm. Aleksandra Kozubska
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. ekspertka ds. raportowania - Hanna Opasińska

**GŁÓWNA KWATERA ZHP**

**VI. Informacja dodatkowa  
za okres 01.01.2023 do 31.12.2023**

*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	0,00	0,00	0,00	0,00
2) kredyty inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3) kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pożyczki	180 526,86	173 044,25	542 274,61	369 230,36
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6) inne	71 962,48	71 962,48	215 887,44	143 924,96
Minister Finansów Skarb Państwa z tytułu rozłożenia na raty części należności pieniężnej (Ujazd)	71 962,48	71 962,48	215 887,44	143 924,96
<b>Razem</b>	<b>252 489,34</b>	<b>245 006,73</b>	<b>758 162,05</b>	<b>513 155,32</b>
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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA 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 31.12.2023 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
<b>Środki trwałe razem</b>	<b>4 157 006,27</b>	<b>2 576 363,04</b>	<b>347 994,08</b>	<b>6 385 375,23</b>
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	79 031,40	970 726,04
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	350 207,10	1 438 436,72	68 071,73	1 720 572,09
6) Środki transportu	2 572 893,55	465 387,89	6 500,00	3 031 781,44
7) Pozostałe środki trwałe	184 148,18	327 068,68	38 341,20	472 875,66
8) Środki trwałe w budowie	0,00	345 469,75	156 049,75	189 420,00

środki trwałe - umorzenia według stanu na 31.12.2023 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
<b>Umorzenia środków trwałych razem</b>	<b>2 497 276,87</b>	<b>1 063 611,76</b>	<b>97 955,57</b>	<b>3 462 933,06</b>
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	65 818,42	24 268,08	0,00	90 086,50
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	336 765,20	444 544,95	59 624,95	721 685,20
6) Środki transportu	1 938 985,26	258 879,21	6 500,00	2 191 364,47
7) Pozostałe środki trwałe	155 707,99	335 919,52	31 830,62	459 796,89

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa według stanu na 31.12.2023 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
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>616 623,63</b>	<b>239 689,75</b>	<b>0,00</b>	<b>856 313,38</b>
w tym:				
1) licencje	592 636,43	239 689,75	0,00	832 326,18
2) pozostałe	23 987,20	0,00	0,00	23 987,20

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia według stanu na 31.12.2023 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
<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem</b>	<b>318 843,47</b>	<b>126 202,20</b>	<b>0,00</b>	<b>445 045,67</b>
w tym:				
1) licencje	318 843,47	114 208,56		433 052,03
2) pozostałe	0,00	11 993,64	0,00	11 993,64

## 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 31.12.2022 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
<b>Środki trwałe razem</b>	<b>4 157 006,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 157 006,27</b>
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
<b>Umorzenia środków trwałych razem</b>	<b>2 403 881,71</b>	<b>93 395,16</b>	<b>0,00</b>	<b>2 497 276,87</b>
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
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>592 636,43</b>	<b>599 747,64</b>	<b>575 760,44</b>	<b>616 623,63</b>
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
<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem</b>	<b>204 634,91</b>	<b>407 103,56</b>	<b>292 895,00</b>	<b>318 843,47</b>
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

**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 31.12.2023 r.:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenia z tytułu: sprzedaży, 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
<b>Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem</b>	<b>13 644 928,00</b>	<b>7 176 400,00</b>	<b>86 500,00</b>	<b>20 734 828,00</b>	<b>1 695 235,92</b>	<b>8 385,64</b>	<b>1 663 314,78</b>	<b>1 540 306,78</b>	<b>11 949 692,08</b>	<b>19 194 521,22</b>
w tym:										
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	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	133 950,00	0,00	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	1 390 000,00	0,00	0,00
Udziały Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywiec Sp. z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	93 314,78	0,00	93 314,78	0,00	841 335,22	934 650,00
Akcje Nowa Marina Gdynia S.A.	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Zjawia IV Sp. z o.o.	102 294,80	0,00	0,00	102 294,80	2 971,14	8 385,64	0,00	11 356,78	99 323,66	90 938,02
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach Schronisko Głodówka	10 656 100,00	3 036 400,00	0,00	13 692 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656 100,00	13 692 500,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach OH Gnojno II/ 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
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach Perkoz	0,00	4 140 000,00	0,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00
Pożyczki udzielone - Pożyczka Chorągwi Warmińsko-mazurskiej ZHP (kapitał własny)	49 933,20	0,00	16 500,00	33 433,20	0,00	0,00	0,00	0,00	49 933,20	33 433,20

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
<b>Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem</b>	<b>13 661 428,00</b>	<b>4 140 000,00</b>	<b>16 500,00</b>	<b>13 644 928,00</b>	<b>2 022 944,46</b>	<b>2 971,14</b>	<b>330 679,68</b>	<b>1 695 235,92</b>	<b>11 638 483,54</b>	<b>11 949 692,08</b>
w tym:										
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	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	133 950,00	0,00	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	1 390 000,00	0,00	0,00
Udziały Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywiec Sp. z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	423 994,46	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	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Zjawia IV Sp. z o.o.	102 294,80	0,00	0,00	102 294,80	2 971,14	2 971,14	0,00	2 971,14	102 294,80	99 323,66
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach Schronisko Głodówka	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 nieruchomościach OH Gnojno II/ 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



## GŁÓWNA KWATERA ZHP

### VI. Informacja dodatkowa

#### 3) Zapasy

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

#### 4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Należności razem</b>	<b>1 220 242,76</b>	<b>594 193,87</b>
<b>1. Należności długoterminowe</b>	<b>51 000,00</b>	<b>0,00</b>
w tym:		
1) należności w wartości brutto	187 800,00	136 800,00
2) odpisy aktualizujące	136 800,00	136 800,00
<b>2. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 169 242,76</b>	<b>594 193,87</b>
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	571 714,61	435 231,58
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	40 111,00	10 077,04
3) z tytułu wynagrodzeń	89,99	0,00
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	11 200,23	11 537,05
5) wzajemne rozrachunki	532 945,03	0,00
6) pozostałe	2 384 778,96	2 907 928,86
7) dochodzone na drodze sądowej	22 308,35	17 991,18
8) odpisy aktualizujące	2 393 905,41	2 788 571,84

#### 5) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Inwestycje krótkoterminowe razem</b>	<b>14 913 467,05</b>	<b>5 803 423,75</b>
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	2 286 514,32	2 460 304,11
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	12 609 807,48	3 325 674,33
3) środki pieniężne w kasie	645,25	945,31
4) inne środki pieniężne	0,00	0,00
5) udzielone pożyczki	404 900,00	101 350,00
6) odpisy aktualizujące od udzielonych pożyczek	388 400,00	84 850,00

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	4 471 611,58	2 660 804,46
Zobowiązania długoterminowe	758 162,05	513 155,32
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	542 274,61	369 230,36
2) pozostałe	215 887,44	143 924,96
Zobowiązania krótkoterminowe	3 713 449,53	2 147 649,14
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	241 446,69	301 295,23
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 709 989,76	1 353 335,76
3) z tytułu kredytów i pożyczek	180 526,86	173 044,25
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	65 486,50	105 601,61
5) z tytułu wynagrodzeń	0,00	184,60
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	10 997,50	31 541,28
7) wzajemne rozrachunki	0,00	8 133,18
8) pozostałe	485 766,56	161 240,57
9) Fundusze specjalne	19 235,66	13 272,66

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	247 903,00	345 059,55	555 131,44	336 277,77
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne z tego:	247 903,00	345 059,55	555 131,44	336 277,77
a) ubezpieczenia	23 989,35	118 405,61	0,00	0,00
b) prenumerata	2 128,59	1 734,00	0,00	0,00
c) domeny internetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	633,80	633,80	5 685,10	5 051,30
e) remont klasowy s/y Zawisza Czarny	199 578,00	199 578,00	465 682,21	266 104,21
f) opłata licencyjna za system do ewidencji członków ZHP Tipi	0,00	0,00	43 764,13	60 119,80
g) licencja aplikacja SIM	0,00	0,00	40 000,00	0,00
h) pozostałe	21 573,26	24 708,14	0,00	5 002,46
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	11 512 677,71	1 741 157,23	1 353 605,29	2 131 252,79
w tym:				
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	561 092,92	1 257 310,05	2 105 369,71
3) Składki członkowskie	45 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00
4) Dotacje do rozliczenia w latach następnych	11 325 316,55	1 088 937,15	0,00	0,00
5) dotacje na inne określone cele	19 412,16	19 412,16	45 295,24	25 883,08
6) Prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Pozostałe	19 875,00	20 715,00	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
<b>Przychody razem</b>	<b>12 073 519,53</b>	<b>100,00</b>	<b>30 346 865,74</b>	<b>100,00</b>
<b>w tym:</b>				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 194 153,31	76,15	22 508 684,69	74,17
a) składki członkowskie określone statutem	2 280 648,34	18,89	3 674 880,00	12,11
b) dotacje i subwencje	3 104 336,47	25,71	9 344 546,74	30,79
c) pozostałe przychody	3 809 168,50	31,55	9 489 257,95	31,27
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 006 745,61	16,62	3 801 652,73	12,53
a) dotacje i subwencje	55 742,00	0,46	0,00	0,00
b) pozostałe przychody	1 951 003,61	16,16	3 801 652,73	12,53
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	71 270,26	0,59	118 284,91	0,39
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	356 160,24	2,95	3 527 856,59	11,63
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych i WNIP sfinansowanych z dotacji	103 074,00	0,85	115 067,64	0,38
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	365,85	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	3 279 030,00	10,81
d) pozostałe	253 086,24	2,10	133 393,10	0,44
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	445 190,11	3,69	390 386,82	1,29
a) odsetki	74 994,13	0,62	215 949,96	0,71
b) różnice kursowe	39 516,30	0,33	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	330 679,68	2,74	93 314,78	0,31
d) pozostałe	0,00	0,00	81 122,08	0,27

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
<b>Przychody razem</b>	<b>36 525,20</b>	<b>100,00</b>	<b>1 321 692,38</b>	<b>100,00</b>
<b>w tym:</b>				
1) Przychody netto ze sprzedaży	36 525,20	100,00	1 321 692,38	100,00
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	36 525,20	100,00	1 316 001,32	99,57
c) towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
d) materiałów	0,00	0,00	5 691,06	0,43
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

GLÓWNA 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	12 110 044,73	100,00	31 668 558,12	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	9 194 153,31	75,92	22 508 684,69	71,08
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 006 745,61	16,57	3 801 652,73	12,00
3) Przychody z działalności gospodarczej	36 525,20	0,30	1 321 692,38	4,17
4) Przychody finansowe	445 190,11	3,68	390 386,82	1,23
5) Pozostałe przychody	427 430,50	3,53	3 646 141,50	11,51

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	12 110 044,73	100,00	31 668 558,12	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	67 976,50	0,56	86 207,80	0,27
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	3 160 078,47	26,09	9 344 546,74	29,51
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	1 755,37	0,01	38 864,14	0,12
b) ze środków budżetu państwa	2 907 515,27	24,01	9 026 191,91	28,50
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ze środków państwowych funduszy celowych	250 807,83	2,07	279 490,69	0,88
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	2 824 852,92	23,33	6 639 920,93	20,97
a) ze składek członkowskich	2 280 648,34	18,83	3 674 880,00	11,60
b) z darowizn od osób fizycznych	88 225,31	0,73	25 404,34	0,08
c) z darowizn od osób prawnych	405 484,07	3,35	1 553 544,21	4,91
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)	13 970,00	0,12	64 400,00	0,20
g) z działalności gospodarczej	36 525,20	0,30	1 321 692,38	4,17
4) Z innych źródeł	6 057 136,84	50,02	15 597 882,65	49,25

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 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	kwota	% w strukturze	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych
1. Koszty razem:	12 698 233,01	100,00	67 976,50	26 774 013,06	100,00	78 981,75
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 319 106,81	57,64	67 976,50	19 092 196,86	71,31	78 981,75
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 205 075,46	17,37		4 058 460,03	15,16	
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	1 040 341,73	8,19		324 752,95	1,21	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	0,00		10 000,00	0,04	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	1 219 420,75	9,60		1 889 632,34	7,06	
6) Pozostałe koszty operacyjne	890 660,38	7,01		1 246 005,98	4,65	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	642 127,69	5,06		342 577,93	1,28	
c) pozostałe	248 532,69	1,96		903 428,05	3,37	
7) Koszty finansowe	23 627,88	0,19		152 964,90	0,57	0,00
a) odsetki	20 460,74	0,16		36 949,06	0,14	
b) różnice kursowe	0,00	0,00		47 630,20	0,18	
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 971,14	0,02		68 385,64	0,26	
d) pozostałe	196,00	0,00		0,00	0,00	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1,5% 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:	11 639 513,88	100,00	25 283 345,06	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	207 603,72	1,78	499 669,50	1,98
2) Zużycie materiałów i energii	886 466,34	7,62	5 462 078,89	21,60
3) Usługi obce	4 932 496,03	42,38	13 898 965,95	54,97
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	1 890 477,39	16,24	2 070 750,96	8,19
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	565 226,48	4,86	789 104,73	3,12
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	384 345,69	3,30	436 128,71	1,72
7) Koszty podróży	158 817,09	1,36	333 889,05	1,32
8) Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Podatki i opłaty	31 394,07	0,27	75 267,12	0,30
10) Pozostałe koszty rodzajowe	2 582 687,07	22,19	1 717 490,15	6,79

## 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)	10 188 318,88	10 347 991,92
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	159 673,04	3 582 735,13
zysk za rok poprzedni	159 673,04	3 479 687,33
przejęcie funduszu zlikwidowanej jednostki OSW ZHP Perkoz	0,00	103 047,80
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	1 194 756,09
pokrycie straty za rok poprzedni	0,00	1 072 804,87
pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	121 951,22
fundusz rezerwowy kapitał żelazny	0,00	0,00
Stan na koniec okresu (BZ)	10 347 991,92	12 735 970,96

7. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych;

**Przychody z 1,5% pdof**

wpłaty 1,5% pdof	Kwota
1. uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych, a wydatkowane w roku obrotowym	0,00
2. uzyskane w roku obrotowym	86 207,80
3. wydatkowane w roku obrotowym	78 981,75
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	7 226,05

**Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1,5 % pdof**

Opis działania	Kwota
działalność statutowa Muzeum Harcerstwa - podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej	78 981,75
	<b>78 981,75</b>

## GLÓWNA KWATERA ZHP

### VI. Informacja dodatkowa

#### 8. Inne informacje

##### 1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
23,46	25,56

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) Likwidacja jednostki OSW ZHP Perkoz

*Glówna Kwatera ZHP uchwałą nr 306/2021 zdecydowała o zakończeniu działalności samobilansującej się jednostki organizacyjnej ZHP tj. OSW ZHP "Perkoz" z dniem 1 stycznia 2023 r. Przejęcie wszystkich sald aktywów i pasywów, a także ich przeniesienie do ksiąg rachunkowych Głównej Kwatery ZHP, nastąpiło na podstawie bilansu OSW ZHP "Perkoz", sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na podstawie protokołu przekazania aktywów i pasywów.*

Warszawa, 12 kwietnia 2024 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbnik ZHP - hm. Maciej Szczęsny
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. członkini GK ZHP - phm. Aleksandra Kozubska
8. członek GK ZHP - phm. Dawid Schwann
9. ekspertka ds. raportowania - Hanna Opasińska

