

GŁÓWNA KWATERA ZHP

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	2024-01-01
		Data do	2024-12-31
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.

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 39/2023 z dnia 24.01.2023 r.

pozostałe

Uproszczenia zastosowane w rachunkowości: Związek Harcerstwa Polskiego: 1. nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym i rachunku przepływów pieniężnych (art. 4 pkt.4 Ustawy o Rachunkowości), 2. nie ustala podatku odroczonego (art.37 ust.10 UoR), 3. rezygnuje z rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych (art.28b ust.1 UoR,) 4. stosuje amortyzację podatkową dla potrzeb bilansowych (art.32 ust.7 UoR), 5. rezygnuje z tworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art.39 ust.6 UoR).

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

Warszawa, 19 maja 2025 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Martyna Kowacka
2. Skarbnik ZHP - hm. Maciej Szczęśny
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. Główna księgowa GK ZHP - Beata Stefańska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

II. BILANS
na dzień 31 grudnia 2024 r.

w zł i gr

Wiersz	AKTYWA	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
A.	Aktywa Trwałe	22 864 508,87	22 583 227,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	411 267,71	593 089,13
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 922 442,17	2 752 317,66
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	19 194 521,22	19 087 083,20
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336 277,77	150 737,29
B.	Aktywa obrotowe	6 742 677,17	12 938 893,18
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	594 193,87	461 238,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 803 423,75	12 148 553,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	345 059,55	329 100,25
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		29 607 186,04	35 522 120,46
Wiersz	PASywa	Stan na koniec:	
		roku poprzedniego	roku obrotowego
A.	Fundusz własny	23 073 971,56	29 199 989,66
I.	Fundusz statutowy	12 735 970,96	17 211 994,34
II.	Pozostałe fundusze	5 461 992,54	6 279 753,79
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	4 876 008,06	5 708 241,53
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 533 214,48	6 322 130,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	513 155,32	318 115,80
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 147 649,14	2 290 201,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 872 410,02	3 713 814,00
PASywa razem		29 607 186,04	35 522 120,46

Warszawa, 19 maja 2025 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. Główna księgowa - Beata Stefańska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

III. RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

w zł i gr

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	26 428 622,33	21 010 448,73
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	22 508 684,69	19 916 464,01
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 801 652,73	1 041 409,22
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	118 284,91	52 575,50
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	23 475 409,84	18 932 812,77
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 092 196,86	17 322 739,43
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 058 460,03	1 145 897,42
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	324 752,95	464 175,92
C.	Zysk (strata) z działalności pożytku publicznego (A-B)	2 953 212,49	2 077 635,96
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 321 692,38	716 733,28
E.	Koszty działalności gospodarczej	10 000,00	55 194,18
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 311 692,38	661 539,10
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 889 632,34	2 869 653,54
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 375 272,53	(130 478,48)
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3 527 856,59	6 378 718,87
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 246 005,98	649 922,90
K.	Przychody finansowe	390 386,82	244 222,73
L.	Koszty finansowe	152 964,90	117 343,69
M.	Zysk (Strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 894 545,06	5 725 196,53
N.	Podatek dochodowy	18 537,00	16 955,00
O.	Zysk (Strata) netto (M-N)	4 876 008,06	5 708 241,53

Warszawa, 19 maja 2025 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. zastępcza 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. Główna księgowa - Beata Stefańska

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2024 do 31.12.2024

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	173 044,25	123 077,04	369 230,36	246 153,32
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6) inne	71 962,48	0,00	143 924,96	71 962,48
Minister Finansów Skarb Państwa z tytułu rozłożenia na raty części należności pieniężnej (Ujazd)	71 962,48	0,00	143 924,96	71 962,48
Razem	245 006,73	123 077,04	513 155,32	318 115,80
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

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 31.12.2024 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	6 385 375,23	343 299,00	389 465,15	6 339 209,08
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	970 726,04	0,00	0,00	970 726,04
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 720 572,09	0,00	104 504,37	1 616 067,72
6) Środki transportu	3 031 781,44	343 299,00	4 639,38	3 370 441,06
7) Pozostałe środki trwałe	472 875,66	0,00	90 901,40	381 974,26
8) Środki trwałe w budowie	189 420,00	0,00	189 420,00	0,00

środki trwałe - umorzenia według stanu na 31.12.2024 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	3 462 933,06	315 571,05	191 612,69	3 586 891,42
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	90 086,50	24 268,08	0,00	114 354,58
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	721 685,20	207 399,24	104 504,37	824 580,07
6) Środki transportu	2 191 364,47	79 257,42	4 639,38	2 265 982,51
7) Pozostałe środki trwałe	459 796,89	4 646,31	82 468,94	381 974,26

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa według stanu na 31.12.2024 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	856 313,38	399 402,36	12 591,72	1 243 124,02
w tym:				
1) licencje	832 326,18	399 402,36	12 591,72	1 219 136,82
2) pozostałe	23 987,20	0,00	0,00	23 987,20

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia według stanu na 31.12.2024 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	445 045,67	217 580,94	12 591,72	650 034,89
w tym:				
1) licencje	433 052,03	205 587,38	12 591,72	626 047,69
2) pozostałe	11 993,64	11 993,56	0,00	23 987,20

GLÓWNA 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 31.12.2023 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
Środki trwałe razem	4 157 006,27	2 576 363,04	347 994,08	6 385 375,23
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
Umorzenia środków trwałych razem	2 497 276,87	1 063 611,76	97 955,57	3 462 933,06
w tym:				
1) Grunty własne	0,00			0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00			0,00
3) Budynki i budowle	65 818,42	24 268,08		90 086,50
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	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
Wartości niematerialne i prawne razem	616 623,63	239 689,75	0,00	856 313,38
w tym:				
1) licencje	592 636,43	239 689,75		832 326,18
2) pozostałe	23 987,20			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
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	318 843,47	126 202,20	0,00	445 045,67
w tym:				
1) licencje	318 843,47	114 208,56	0,00	433 052,03
2) pozostałe	0,00	11 993,64	0,00	11 993,64

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 31.12.2024 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 w tym:	20 734 828,00	0,00	16 500,00	20 718 328,00	1 540 306,78	90 938,02	0,00	1 631 244,80	19 194 521,22	19 087 083,20
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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioły Sp. Z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 650,00	934 650,00
Akcje Nowa Marina Gdynia S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Zjawa IV Sp. z o.o.	102 294,80	0,00	0,00	102 294,80	11 356,78	90 938,02	0,00	102 294,80	90 938,02	0,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Schronisko Głodówka	13 692 500,00	0,00	0,00	13 692 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 692 500,00	13 692 500,00
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
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Perkoz	4 140 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00
Pożyczki udzielone - Pożyczka Chorągwi Warmińsko-mazurskiej ZHP (kapitał żelazny)	33 433,20	0,00	16 500,00	16 933,20	0,00	0,00	0,00	0,00	33 433,20	16 933,20

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 w tym:	13 644 928,00	7 176 400,00	86 500,00	20 734 828,00	1 695 235,92	8 385,64	163 314,78	1 540 306,78	11 949 692,08	19 194 521,22
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00			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			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	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		68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioły Sp. Z o.o.	934 650,00			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		2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Udziały Zjawa IV Sp. z o.o.	102 294,80			102 294,80	2 971,14	8 385,64	0,00	11 356,78	99 323,66	90 938,02
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Schronisko Głodówka	10 656 100,00	3 036 400,00		13 692 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656 100,00	13 692 500,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości OH Gnojno n/Bugiem	303 000,00			303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Perkoz	0,00	4 140 000,00		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 żelazny)	49 933,20		16 500,00	33 433,20	0,00	0,00	0,00	0,00	49 933,20	33 433,20

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. 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	594 193,87	461 238,98
1. Należności długoterminowe	0,00	0,00
w tym:		
1) należności w wartości brutto	136 800,00	0,00
2) odpisy aktualizujące	136 800,00	0,00
2. Należności krótkoterminowe	594 193,87	461 238,98
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	435 231,58	200 535,87
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	10 077,04	0,00
3) z tytułu wynagrodzeń	0,00	
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	11 537,05	12 515,45
5) wzajemne rozrachunki	0,00	
6) pozostałe	2 907 928,86	960 668,47
7) dochodzone na drodze sądowej	17 991,18	5 991,18
8) odpisy aktualizujące	2 788 571,84	718 471,99

5) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje krótkoterminowe razem	5 803 423,75	12 148 553,95
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	2 460 304,11	713 308,08
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	3 325 674,33	11 418 745,87
3) środki pieniężne w kasie	945,31	0,00
4) inne środki pieniężne	0,00	0,00
5) udzielone pożyczki	101 350,00	16 500,00
6) odpisy aktualizujące od udzielonych pożyczek	84 850,00	0,00

GŁÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	2 660 804,46	2 608 316,80
Zobowiązania długoterminowe	513 155,32	318 115,80
w tym:		
1) z tytułu kredytów i pożyczek	369 230,36	246 153,32
2) pozostałe	143 924,96	71 962,48
Zobowiązania krótkoterminowe	2 147 649,14	2 290 201,00
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	301 295,23	784 286,33
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 353 335,76	133 804,53
3) z tytułu kredytów i pożyczek	173 044,25	123 077,04
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	105 601,61	1 058 174,56
5) z tytułu wynagrodzeń	184,60	651,25
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	31 541,28	0,00
7) wzajemne rozrachunki	8 133,18	44 196,97
8) pozostałe	161 240,57	139 906,66
9) Fundusze specjalne	13 272,66	6 103,66

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	345 059,55	329 100,25	336 277,77	150 737,29
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne	345 059,55	329 100,25	336 277,77	150 737,29
z tego:				
a) ubezpieczenia	118 405,61	98 705,34	0,00	
b) prenumerata	1 734,00	72,56	0,00	
c) domeny internetowe	0,00	0,00	0,00	
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	633,80	633,80	5 051,30	4 417,50
e) remont klasowy s/y Zawisza Czarny	199 578,00	199 578,00	266 104,21	66 526,21
f) opłata licencyjna za system do ewidencji członków ZHP Tipi	0,00		60 119,80	75 399,94
g) licencja aplikacja SIM	0,00		0,00	
h) pozostałe	24 708,14	30 110,55	5 002,46	4 393,64
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	1 741 157,23	1 386 027,61	2 131 252,79	2 327 786,39
w tym:				
1) Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	212 880,62	0,00	342 135,30
2) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIp oraz prac rozwojowych	561 092,92	486 129,40	2 105 369,71	1 979 180,17
3) Składki członkowskie	51 000,00	173 349,00	0,00	0,00
4) Dotacje do rozliczenia w latach następnych	1 088 937,15	474 430,43	0,00	0,00
5) dotacje na inne określone cele	19 412,16	19 412,16	25 883,08	6 470,92
6) Prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Pozostałe	20 715,00	19 826,00	0,00	0,00

GŁÓWNA 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	30 346 865,74	100,00	27 633 390,33	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	22 508 684,69	74,17	19 916 464,01	72,07
a) składki członkowskie określone statutem	3 674 880,00	12,11	4 457 900,00	16,13
b) dotacje i subwencje	9 344 546,74	30,79	13 014 308,31	47,10
c) pozostałe przychody	9 489 257,95	31,27	2 444 255,70	8,85
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	3 801 652,73	12,53	1 041 409,22	3,77
a) dotacje i subwencje	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe przychody	3 801 652,73	12,53	1 041 409,22	3,77
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	118 284,91	0,39	52 575,50	0,19
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	3 527 856,59	11,63	6 378 718,87	23,08
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych i WNIIP sfinansowanych z dotacji	115 067,64	0,38	274 797,12	0,99
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	365,85	0,00	41 544,71	0,15
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 279 030,00	10,81	12 000,00	0,04
d) pozostałe	133 393,10	0,44	6 050 377,04	21,90
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	390 386,82	1,29	244 222,73	0,88
a) odsetki	215 949,96	0,71	162 979,15	0,59
b) różnice kursowe	0,00	0,00	21 243,58	0,08
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	93 314,78	0,31	60 000,00	0,22
d) pozostałe	81 122,08	0,27	0,00	0,00

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	1 321 692,38	100,00	716 733,28	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	1 321 692,38	100,00	716 733,28	100,00
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	1 316 001,32	99,57	716 733,28	100,00
c) towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
d) materiałów	5 691,06	0,43	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

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	31 668 558,12	100,00	28 350 123,61	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	22 508 684,69	71,08	19 916 464,01	70,25
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	3 801 652,73	12,00	1 041 409,22	3,67
3) Przychody z działalności gospodarczej	1 321 692,38	4,17	716 733,28	2,53
4) Przychody finansowe	390 386,82	1,23	244 222,73	0,86
5) Pozostałe przychody	3 646 141,50	11,51	6 431 294,37	22,69

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	31 668 558,12	100,00	28 350 123,61	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych	86 207,80	0,27	96 823,70	0,34
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	9 344 546,74	29,51	13 014 308,31	45,91
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	38 864,14	0,12	0,00	0,00
b) ze środków budżetu państwa	9 026 191,91	28,50	13 014 308,31	45,91
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
d) ze środków państwowych funduszy celowych	279 490,69	0,88	0,00	0,00
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	6 639 920,93	20,97	7 345 565,44	25,91
a) ze składek członkowskich	3 674 880,00	11,60	5 494 844,18	19,38
b) z darowizn od osób fizycznych	25 404,34	0,08	82 390,01	0,29
c) z darowizn od osób prawnych	1 553 544,21	4,91	1 051 597,52	3,71
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)	64 400,00	0,20	0,00	0,00
g) z działalności gospodarczej	1 321 692,38	4,17	716 733,73	2,53
4) Z innych źródeł	15 597 882,65	49,25	7 893 426,16	27,84

GŁÓWNA 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:	26 774 013,06	100,00	78 981,75	22 624 927,08	100,00	60 316,00
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 092 196,86	71,31	78 981,75	17 322 739,43	76,56	56 750,47
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 058 460,03	15,16		1 145 897,42	5,06	3 565,53
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	324 752,95	1,21		464 175,92	2,05	
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	10 000,00	0,04		55 194,18	0,24	
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	1 889 632,34	7,06		2 869 653,54	12,68	
6) Pozostałe koszty operacyjne	1 246 005,98	4,65		649 922,90	2,87	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00		0,00	0,00	
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	342 577,93	1,28		199 084,69	0,88	
c) pozostałe	903 428,05	3,37		450 838,21	1,99	
7) Koszty finansowe	152 964,90	0,57		117 343,69	0,52	0,00
a) odsetki	36 949,06	0,14		15 026,36	0,07	
b) różnice kursowe	47 630,20	0,18		11 379,31	0,05	
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	68 385,64	0,26		90 938,02	0,40	
d) pozostałe	0,00	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:	25 283 345,06	100,00	21 656 160,71	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	499 669,50	1,98	533 151,99	2,46
2) Zużycie materiałów i energii	5 462 078,89	21,60	5 861 420,97	27,07
3) Usługi obce	13 898 965,95	54,97	7 862 195,00	36,30
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	2 070 750,96	8,19	2 580 672,17	11,92
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	789 104,73	3,12	1 272 298,34	5,87
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	436 128,71	1,72	592 978,15	2,74
7) Koszty podróży	333 889,05	1,32	435 384,12	2,01
8) Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00
9) Podatki i opłaty	75 267,12	0,30	107 535,36	0,50
10) Pozostałe koszty rodzajowe	1 717 490,15	6,79	2 410 524,61	11,13

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)	10 347 991,92	12 735 970,96
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	3 582 735,13	4 476 023,38
zysk za rok poprzedni	3 479 687,33	4 476 023,38
przejęcie funduszu zlikwidowanej jednostki OSW ZHP Perkoz	103 047,80	0,00
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	1 194 756,09	0,00
pokrycie straty za rok poprzedni	1 072 804,87	0,00
pokrycie strat z lat ubiegłych	121 951,22	0,00
fundusz rezerwowy kapitał żelazny	0,00	0,00
Stan na koniec okresu (BZ)	12 735 970,96	17 211 994,34

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	7 226,05
2. uzyskane w roku obrotowym	96 823,70
3. wydatkowane w roku obrotowym	60 316,00
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	43 733,75

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	56 750,47
Pozostała działalność statutowa ZHP	3 565,53
	60 316,00

GLÓWNA KWATERA ZHP

VI. Informacja dodatkowa

8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
25,56	31,04

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

Warszawa, 19 maja 2025 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. zastępcza 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. Główna księgowa - Beata Stefańska