

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
 - a. grunty własne - początek okresu 0,00; koniec okresu 0,00
 - b. prawo użytkowania wieczystego gruntu - początek okresu 422.400,00; koniec okresu 422.400,00
 - c. budynki i budowle - początek okresu 3.801.119,50; koniec okresu 3.801.119,50
 - d. spółdzielcze własnościowe prawa do lokali - początek okresu 0,00; koniec okresu 0,00
 - e. urządzenia techniczne i maszyny - początek okresu 1.095.932,52; koniec okresu 1.171.874,17
 - f. środki transportu - początek okresu 2.504.035,44; koniec okresu 2.503.532,03
 - g. pozostałe środki trwałe - początek okresu 4.603.563,48; koniec okresu 4.883.653,13
 - h. zmiany umorzenia - grunty własne - początek okresu 0,00; koniec okresu 0,00
 - i. zmiany umorzenia - prawo użytkowania wieczystego gruntu - początek okresu 237.747,63; koniec okresu 258.867,63
 - j. zmiany umorzenia - budynki i budowle - początek okresu 2.357.055,52; koniec okresu 2.447.840,94
 - k. zmiany umorzenia - spółdzielcze własnościowe prawa do lokali - początek okresu 0,00; koniec okresu 0,00
 - l. zmiany umorzenia - urządzenia techniczne i maszyny - początek okresu 793.925,02; koniec okresu 876.273,02
 - ł. zmiany umorzenia - środki transportu - początek okresu 2.320.735,83; koniec okresu 2.362.814,90
 - m. zmiany umorzenia - pozostałe środki trwałe - początek okresu 573.866,10; koniec okresu 645.691,88
 - n. zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych - początek okresu 107.859,23; koniec okresu 107.859,23
 - o. zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - początek okresu 107.859,23; koniec okresu 107.859,23
 - p. zmiany wartości długoterminowych aktywów finansowych (inwestycje) - początek okresu 2.434.221,50; koniec okresu 5.069.065,20
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - początek okresu 207.200,00; koniec okresu 207.200,00
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - początek okresu 767.126,65 koniec okresu 854.167,69
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub samorządu terytorialnego - Brak
5. Fundusz statutowy - początek okresu 8.664.559,28 koniec okresu 10.633,183,48; Fundusz Własny - początek okresu 1.303.668,20 koniec okresu 5.944.564,51
6. Fundusz zapasowy - początek okresu 0,00 koniec okresu 0,00; Fundusz rezerwowy - początek okresu 14.598,13 koniec okresu 14.958,13
7. Podział zysku - na pokrycie straty z lat ubiegłych - 619.763,84, na działalność statutową 319.038,85, na zwiększenie funduszu statutowego 45.456,24, strata 172.718,21 nierozliczona
8. Rezerwy na przyszłe zobowiązania oraz na pozostałe zobowiązania - początek okresu 546.209,70; koniec okresu 427.370,00
9. Odpisy aktualizacyjne należności na początek okresu 970.097,16 na koniec okresu 925.571,97
10. Podział zobowiązań długoterminowych
 - a. powyżej 3 lat do 5 lat początek okresu 407.000,00 koniec okresu 287.000,00
 - b. powyżej 5 lat początek okresu 0,00 koniec okresu 233.832,06
11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
 - a. prenumerata czasopism i innych na początek okresu 1.316,70 na koniec okresu 1.232,15
 - b. ubezpieczenia majątkowe i osobowe na początek okresu 33.004,00 na koniec okresu 30.347,56
 - c. pozostałe na początek okresu 15.911,04 na koniec okresu 11.241,36
12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:
 - a. hipoteka na nieruchomości na początek okresu 1.076.216,75 na koniec okresu 1.044.000,00
13. Zobowiązania warunkowe - Brak

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów
 - a. wynajem - sprzedaż krajowa 2.784.639,02, sprzedaż wewnątrz UE 32.624,62
 - b. transport - sprzedaż krajowa 16.001,62
 - c. prenumerata i reklama - sprzedaż krajowa 156.796,64
 - d. wyżywienie i zakwaterowanie - sprzedaż krajowa 881.568,46
 - e. inne - sprzedaż krajowa 315.681,49
 - f. materiały i towary - sprzedaż krajowa 55.290,40
 - g. wydawnictwa - sprzedaż krajowa 7.332,60
2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - brak
4. Działalności zaniechane lub przewidziane do zaniechania - brak
5. Przychody podatkowe 11.429.671,91; koszty podatkowe 7.744.947,68; Podatek dochodowy od osób prawnych od kwoty 24.457,36 wynosi 4.646,90
6. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby - 11.873,67; Dane o kosztach rodzajowych:
 - a. amortyzacja - koniec okresu 278.879,66
 - b. zużycie materiałów i energii - koniec okresu 2.214.610,55
 - c. usługi obce - koniec okresu 4.124.563,20
 - d. podatki i opłaty - koniec okresu 190.572,94
 - e. wynagrodzenia - koniec okresu 2.316.901,00
 - f. ubezpieczenia i inne świadczenia - początek okresu 329.911,67 koniec okresu 333.792,89
 - g. pozostałe koszty rodzajowe - początek okresu 1.392.779,19 koniec okresu 1.008.275,98
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania - nie dotyczy
8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione i planowane - brak
9. Zyski i straty nadzwyczajne - brak
10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - brak

III

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny; - nie dotyczy.
Stan środków pieniężnych na początek okresu 297.981,73 na koniec okresu 274.367,86

IV

Informacje o:

1.Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie występują

2.Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a.osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b.osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c.jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d.jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

-wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Nie występują

3.Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe - Członkowie GK ZHP umowy o pracę 2 osoby; pracownicy GK ZHP umowy o pracę 12 osób, umowy cywilnoprawne 7osób; kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących umowy o pracę 3 osoby, umowy cywilnoprawne 2 osoby; pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących umowy o pracę 20 osób, umowy cywilnoprawne 5 osób.

4.Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy - wynagrodzenie dla członków GK ZHP 244.560,00

5.Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Nie wystąpiły

6.Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a.obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 58.405,37

b.inne usługi poświadczające - 0,00

c.usługi doradztwa podatkowego - 0,00

d.pozostałe usługi - 9.920,00

V

1.Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły

2.Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

3.Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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

- Zmiana metody wyceny inwestycji stanowiących nieruchomości i prawa majątkowego - przyczyną zmiany było urealnienie wartości inwestycji w nieruchomości. Kwota wpływu zmian na fundusz własny wyniosła

3.654.045,59

4.Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

a. przychody - rok 2010 - 15.360.614,65; rok 2011 - 11.065.972,82

b. koszty - rok 2010 - 15.114.373,66; rok 2011 - 10.249.785,21

c. wynik finansowy netto - rok 2010 zysk - 239.946,18; rok 2011 zysk - 811.540,72

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

- a. naliczenie odsetek od dopłat zwrotnych - Harctur Sp. z o.o. - Kwota transakcji za rok obrotowy 30.298,92
- b. z tytułu usług sprzedanych (licencje) - Składnica Harcerska 4 Żywiec - Kwota transakcji za rok obrotowy 73.800,00
- c. z tytułu usług sprzedanych (pozostałe) - Składnica Harcerska 4 Żywiec - Kwota transakcji za rok obrotowy 3.100,00
- d. z tytułu zakupu usług (pozostałe) - Składnica Harcerska 4 Żywiec - Kwota transakcji za rok obrotowy 59.701,75

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

- a. RH Contact Polska ul. Marii Konopnickiej 6 Warszawa - 20,03% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. Uchwała o likwidacji
- b. Składnica Harcerska 4 Żywiec ul. Marii Konopnickiej 6 Warszawa - 100% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. Strata netto za rok obrotowy - 63.711,94
- c. Best Harctur Sp. z o.o. ul. Niemcewicza 17 Warszawa - 100% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu.
- d. Harctur Sp. z o.o. ul. Niemcewicza 17 Warszawa - 100% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu.
- e. Świat Młodych S.A. ul. Marii Konopnickiej 6 - 5% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. Uchwała o ogłoszeniu wniosku o upadłość

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Nie dotyczy

5. Informacje o:

- a. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- b. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a;

Nie dotyczy

VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a. nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a. nazwy (firy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Nie dotyczy

VIII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie występuje

IX

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

W strukturze zobowiązań występuje kwota 4.096.259,52zł rozliczeń międzyokresowych przychodów, które nie stanowią natychmiast wymagalnych zobowiązań. Są to zobowiązania chorągwi z tytułu składek członkowskich, zobowiązanie Chorągwi Stołecznej ZHP z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz dotacje na środki trwałe rozliczane w czasie. W ewidencji pozabilansowej ujęto również należności warunkowe w kwocie 3.000.000,00zł od Chorągwi Stołecznej ZHP.

Sporządzono dnia: