

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 3.806.119,50
 - d. spółdzielcze własnościowe prawa do lokali-początek okresu 0,00;koniec okresu 0,00
 - e. urządzenia techniczne i maszyny-początek okresu 1.171.874,17;koniec okresu 1.034.928,64
 - f. środki transportu-początek okresu 2.503.532,03;koniec okresu 2.429.774,62
 - g. pozostałe środki trwale-początek okresu 4.883.653,13;koniec okresu 5.109.252,69
 - h. zmiany umorzenia-grunty własne-początek okresu 0,00;koniec okresu 0,00
 - i. zmiany umorzenia-prawo użytkowania wieczystego gruntu-początek okresu 258.867,63;koniec okresu 271.841,79
 - j. zmiany umorzenia-budynki i budowle - początek okresu 2.447.840,94; koniec okresu 2.538.626,30
 - 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 876.273,02;koniec okresu 787.167,88
 - ł. zmiany umorzenia-środki transportu-początek okresu 2.362.814,90;koniec okresu 2.381.043,54
 - m. zmiany umorzenia-pozostałe środki trwale-początek okresu 645.691,88;koniec okresu 674.232,00
 - n. zmiany w stanie wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych-początek okresu 107.859,23;koniec okresu 42.667,35
 - o. zmiany w stanie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych-początek okresu 107.859,23;koniec okresu 42.667,35
 - p. zmiany wartości długoterminowych aktywów finansowych (inwestycje)-początek okresu 5.069.065,20;koniec okresu 5.159.000,00
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto-początek okresu 207.200,00;koniec okresu 422.400,00
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasigu-początek okresu 854.167,69;koniec okresu 800.712,52
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub samorządu terytorialnego-brak
5. Fundusz Statutowy-początek okresu 10.633.183,48;koniec okresu 11.185.743,05, Fundusz Własny-początek okresu 5.944.564,51;koniec okresu 6.736.064,95
6. Fundusz zapasowy-początek okresu 0,00;koniec okresu 27.831,52, Fundusz rezerwowy-początek okresu 14.958,13;koniec okresu 14.958,13
7. Podział zysku-pokrycie straty z lat ubiegłych-145.714,19;działalność statutowa-422.154,47;strata pokryta z funduszu statutowego-17.796,48;strata 20.104,89 pozostaje nierozliczona
8. Rezerwy na przyszłe zobowiązania oraz na pozostałe zobowiązania-początek okresu 427.370,00;koniec okresu 420.945,00
9. Odpisy aktualizacyjne należności-początek okresu 925.571,97;koniec okresu 1.123.702,14
10. Podział zobowiązań długoterminowych
 - a. do 1 roku-początek okresu 0,00;koniec okresu 0,00
 - b. powyżej 1 roku do 3 lat-początek okresu 0,00;koniec okresu 19.059,97
 - c. powyżej 3 lat do 5 lat-początek okresu 287.000,00;koniec okresu 167.000,00
 - d. powyżej 5 lat-początek okresu 233.832,06;koniec okresu 1.294.307,57
11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe
 - a. prenumerata czasopism i innych-początek okresu 1.232,15;koniec okresu 717,75
 - b. ubezpieczenia majątkowe i osobowe-początek okresu 30.347,56;koniec okresu 33.462,22
 - c. pozostałe-początek okresu 11.241,36;koniec okresu 12.249,97
12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki-hipoteka na nieruchomości-początek okresu 1.044.000,00;koniec okresu 1.146.000,00
13. Zobowiązania warunkowe-brak

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów
 - a. wynajem - sprzedaż krajowa 3.178.925,69
 - b. transport - sprzedaż krajowa 2.777,78
 - c. prenumerata i reklama - sprzedaż krajowa 82.063,21
 - d. wyżywienie i zakwaterowanie - sprzedaż krajowa 858.676,62
 - e. inne - sprzedaż krajowa - 384.292,75
 - f. materiały i towary - sprzedaż krajowa 38.074,05
2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe - nie dotyczy
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów - brak
4. Działalności zaniechane lub przewidziane do zaniechania - brak
5. Przychody podatkowe 8.590.933,41; koszty podatkowe 6.680.796,02; Podatek dochodowy od osób prawnych od kwoty 74.615,69 wynosi 14.177,00
6. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby - 0,00; Dane o kosztach rodzajowych:
 - a. amortyzacja 292.353,63
 - b. zużycie materiałów 978.243,46
 - c. zużycie energii 618.607,53
 - d. usługi obce 2.416.901,86
 - e. wynagrodzenia 2.029.216,47
 - f. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 355.482,08
 - g. podatki i opłaty 169.988,12
 - h. pozostałe koszty rodzajowe 984.143,20
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania - brak
8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe poniesione i planowane:
 - a. poniesione 143.351,73 w tym na ochronę środowiska 0,00
 - b. planowane 150.000,00 w tym na ochronę środowiska 0,00
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 272.767,86; na koniec okresu 622.305,59

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 - GK ZHP - członkowie zarządu umowy o pracę 2 osoby, umowy cywilnoprawne 2 osoby, pracownicy umowy o pracę 11 osób, umowy cywilnoprawne 8 osób; Ośrodki i zakłady samobilansujące - kierownicy umowy o pracę 3 osoby, umowy cywilnoprawne 1 osoba, pracownicy umowy o pracę 14 osób, umowy cywilnoprawne 3 osoby.

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 291.320,00

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 - 50.449,04

b.inne usługi poświadczające - 0,00

c.usługi doradztwa podatkowego - 0,00

d.pozostałe usługi - 5.000,00

V

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

- korekta wyniku lat ubiegłych w związku z wyksięgowaniem rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących środków trwałych nie wykazanych w ewidencji pomocniczej - kwota 44.104,84 w bilansie Pasywa A.V.

- korekta wyniku lat ubiegłych w związku z korektą środków trwałych w budowie - kwota 2.500,00 w bilansie Pasywa A.V.

- korekta wyniku lat ubiegłych w związku z korektą środków trwałych - kwota 4.032,31 w bilansie Pasywa A.V.

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 - nie wystąpiły

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

a.przychody - 31.12.2011r kwota 11.065.972,82; 31.12.2012r. kwota 9.114.964,79

b.koszty - 31.12.2011r. kwota 10.249.785,21; 31.12.2012r. kwota 8.570.820,27

c.wynik finansowy netto - 31.12.2011r. kwota (+)811.540,72; 31.12.2012r. kwota (+)529.967,29

VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: - nie wystąpiły
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:
 - a. naliczenie odsetek od dopłat zwrotnych - Harctur Sp. z o.o. kwota 30.215,21
 - b. z tytułu usług sprzedanych (licencje) - Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioty kwota 73.800,00
 - c. z tytułu usług sprzedanych (pozostałe) - Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioty kwota 600,00
 - d. z tytułu zakupu usług (pozostałe) - Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioty kwota 62.800,80
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 - 20,3% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. Uchwała o likwidacji.
 - b. Składnica Harcerska 4 Żywioty ul. Marii Konopnickiej 6 Warszawa - 100% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. Strata netto za rok obrotowy.....
 - c. Best Harctur Sp. z o.o. ul. Marii Konopnickiej 6 Warszawa - 100% udziałów i tyle samo procent w zarządzaniu. W stanie likwidacji
 - d. Harctur Sp. z o.o. ul. Marii Konopnickiej 6 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 zgłoszeniu 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 - nie dotyczy
 - 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: - nie dotyczy

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 - nie dotyczy

- a. nazwy (firmy) 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;

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 3.739.839,33 zł 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 dotoacje na środki trwałe rozliczane w czasie. W ewidencji pozabilansowej ujęto również należności warunkowe w kwocie 3.000.000,00 od Chorągwi Stołecznej ZHP.

Sporządzono dnia: 2013-07-10