

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2019-01-01	
Okres do	2019-12-31	
Data sporządzenia	2020-07-22	
Kod sprawozdania	SprFinOpWZłotych	
	Kod systemowy	SFJOPZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad



ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	ZWIĄZEK 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	MARI 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	2019-01-01
	Data do	2019-12-31
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 zagrożenie 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 zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami Uchwały Głównej Kwatery ZHP nr 38/2018 z dnia 13 grudnia 2018r. oraz Uchwałą Głównej Kwatery ZHP nr 104/2019 z dnia 20 grudnia 2019r. ZHP nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych oraz Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

pozostałe

Uproszczenia zastosowane w rachunkowości: 1. ZHP nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych 2. Umowy najmu, dzierżawy, leasingu podlegają ewidencji klasyfikacji według zasad określonych w przepisach podatkowych. Rozliczanie w czasie kosztów wstępnych opłat leasingowych z tytułu umów leasingu zawartych przed rokiem 2016 będzie kontynuowane do momentu całkowitego rozliczenia. 3. ZHP odstępuje od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. 4. ZHP stosuje uproszczenia przy ustalaniu kosztu wytworzenia a zgodnie z art. 28 ust. 4a u o r . 5. ZHP korzysta z uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych 6. ZHP nie stosuje zasady ostrożności w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących i rezerw, 7. ZHP nie tworzy rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne.

Informacja	Nazwa pozycji	Łączne sprawozdanie finansowe ZHP
uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Opis	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne 4 - ech jednostek samobilansujących.

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

Hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego

Hm. Anna Nowosad

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	37 776 366,11	26 294 529,67	-
• Aktywa trwałe	20 217 053,37	18 448 480,03	-
•• Wartości niematerialne i prawne	105 566,80	126 680,16	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	9 253 548,87	7 412 227,57	-
•• Należności długoterminowe	326 942,34	471 142,34	-
•• Inwestycje długoterminowe	10 529 059,76	10 435 526,56	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 935,60	2 903,40	-
• Aktywa obrotowe	17 559 312,74	7 846 049,64	-
•• Zapasy	78 125,53	10 947,34	-
•• Należności krótkoterminowe	3 484 760,46	1 787 915,13	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	13 961 086,86	6 032 880,61	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 339,89	14 306,56	-
• Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	-
Pasywa razem	37 776 366,11	26 294 529,67	-
• Fundusz własny	20 098 843,00	18 999 139,71	-
•• Fundusz statutowy	15 760 174,55	13 436 434,56	-
•• Pozostałe fundusze	3 634 534,93	3 056 847,51	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-395 577,75	-632 917,50	-
•• Zysk (strata) netto	1 099 711,27	3 138 775,14	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 677 523,11	7 295 389,96	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	-
•• Zobowiązania długoterminowe	858 269,05	1 133 736,85	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	13 032 852,44	3 244 988,29	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	3 786 401,62	2 916 664,82	-

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego
[Signature]
hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego
[Signature]
hm. Anna Nowosad

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat			
Przychody z działalności statutowej	11 282 136,55	17 337 557,30	-
• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 727 451,84	8 461 136,80	-
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 452 736,64	8 849 707,16	-
• Przychody z pozostałej działalności statutowej	101 948,07	26 713,34	-
Koszty działalności statutowej	9 875 498,42	14 574 534,14	-
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 970 240,90	5 095 326,74	-
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	4 480 627,49	9 327 890,94	-
• Koszty pozostałej działalności statutowej	1 424 630,03	1 151 316,46	-
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	1 406 638,13	2 763 023,16	-
Przychody z działalności gospodarczej	5 031 749,04	4 784 126,39	-
Koszty działalności gospodarczej	3 593 660,16	3 457 752,93	-
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	1 438 088,88	1 326 373,46	-
Koszty ogólnego zarządu	3 510 334,19	2 862 463,67	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-665 607,18	1 226 932,95	-
Pozostałe przychody operacyjne	1 907 189,80	2 180 190,54	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe koszty operacyjne	138 001,38	383 984,78	-
Przychody finansowe	26 504,57	181 036,30	-
Koszty finansowe	21 079,54	61 780,87	-
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	1 109 006,27	3 142 394,14	-
Podatek dochodowy	9 295,00	3 619,00	-
Zysk (strata) netto (M - N)	1 099 711,27	3 138 775,14	-

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

Dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia		
Opis	Dodatkowa informacja do sprawozdania finansowego ZHP za 2019 rok	
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	InformacjaDodatkowaZHP2019.pdf

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA

Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

Związek Harcerstwa Polskiego

IV. Informacja dodatkowa
za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

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	181 200,00	91 200,00	273 600,00	182 400,00
3) kredyty na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
5) zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6) inne	226 236,80	194 145,19	860 136,85	675 869,05
składki członkowskie do organizacji międzynarodowych zgodnie z Porozumieniem	118 890,76	122 182,71	356 399,49	244 094,17
Minister Finansów Skarb Państwa z tytułu rozłożenia na raty części należności pieniężnej (Ujazd)	71 962,48	71 962,48	503 737,36	431 774,88
przejęte zobowiązania Ch. Opolskiej ZHP z tytułu składek ZUS	35 383,56	0,00	0,00	0,00
Razem	407 436,80	285 345,19	1 133 736,85	858 269,05
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	84 444,48	84 444,48	246 296,24	161 851,76

- 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 wystąpiły

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

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

ZAZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

NACZELNICZKA

Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

Związek Harcerstwa Polskiego

IV. 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

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	14 232 266,03	957 726,61	77 281,65	15 112 710,99
w tym:				
1) Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	422 400,00	0,00	0,00	422 400,00
3) Budynki i budowle	3 362 152,89	0,00	0,00	3 362 152,89
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 566 466,61	9 582,45	74 481,95	1 501 567,11
6) Środki transportu	2 267 826,57	512 434,75	1 699,70	2 778 561,62
7) Pozostałe środki trwałe	6 613 419,96	435 709,41	1 100,00	7 048 029,37

środki trwałe - umorzenia

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	7 037 577,48	194 297,01	77 281,65	7 154 592,84
w tym:				
1) Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	325 242,03	8 900,00	0,00	334 142,03
3) Budynki i budowle	2 436 794,48	79 658,64	0,00	2 516 453,12
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 477 941,56	42 193,41	74 481,95	1 445 653,02
6) Środki transportu	2 250 390,99	15 259,92	1 699,70	2 263 951,21
7) Pozostałe środki trwałe	547 208,42	48 285,04	1 100,00	594 393,46

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

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	184 322,00	0,00	0,00	184 322,00
w tym:				
1) licencje	170 283,14	0,00	0,00	170 283,14
2) pozostałe	14 038,86	0,00	0,00	14 038,86

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

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	57 641,84	21 113,36	0,00	78 755,20
w tym:				
1) licencje	43 602,98	21 113,36	0,00	64 716,34
2) pozostałe	14 038,86	0,00	0,00	14 038,86

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Matek Boraczyński,

NACZELNICZKA

Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

IV. 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

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	14 048 760,87	187 649,70	4 144,54	14 232 266,03
w tym:				
1) Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	422 400,00	0,00	0,00	422 400,00
3) Budynki i budowle	3 362 152,89	0,00	0,00	3 362 152,89
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 519 085,54	44 807,98	0,00	1 563 893,52
6) Środki transportu	2 265 377,48	6 593,63	4 144,54	2 267 826,57
7) Pozostałe środki trwałe	6 479 744,96	136 248,09	0,00	6 615 993,05

środki trwałe - umorzenia

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	6 842 531,69	196 554,79	1 509,00	7 037 577,48
w tym:				
1) Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Prawo użytkowania wieczystego gruntu	316 341,99	8 900,04	0,00	325 242,03
3) Budynki i budowle	2 357 135,87	79 658,61	0,00	2 436 794,48
4) Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Urządzenia techniczne i maszyny	1 400 872,65	74 495,82	0,00	1 475 368,47
6) Środki transportu	2 241 728,92	10 171,07	1 509,00	2 250 390,99
7) Pozostałe środki trwałe	526 452,26	23 329,25	0,00	549 781,51

Wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

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	57 641,84	126 680,16	0,00	184 322,00
w tym:				
1) licencje	43 602,98	126 680,16	0,00	170 283,14
2) pozostałe	14 038,86	0,00	0,00	14 038,86

Wartości niematerialne i prawne - umorzenia

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	57 641,84	0,00	0,00	57 641,84
w tym:				
1) licencje	43 602,98	0,00	0,00	43 602,98
2) pozostałe	14 038,86	0,00	0,00	14 038,86

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego
[Podpis]
hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego
[Podpis]
hm. Anna Nowosad

Związek Harcerstwa Polskiego

IV. 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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych	Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje			Wartość netto inwestycji długoterminowych		
					na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem w tym:	12 654 773,55	99 433,20	5 000,00	12 749 306,75	2 219 246,99	0,00	0,00	2 219 246,99	10 435 526,56	10 529 059,76
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00			5 000,00	5 000,00			5 000,00	0,00	0,00
Udziały RH Contact Polski Sp. z o.o.	133 950,00			133 950,00	133 950,00			133 950,00	0,00	0,00
Udziały Harcerz Sp. z o.o.	1 390 000,00			1 390 000,00	1 390 000,00			1 390 000,00	0,00	0,00
Udziały Best Harcerz Sp. z o.o.	68 000,00			68 000,00	68 000,00			68 000,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioły Sp. z o.o.	934 650,00			934 650,00	620 296,99			620 296,99	314 353,01	314 353,01
Akcje Nova Marina Gdynia S.A.	2 000,00			2 000,00	2 000,00			2 000,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach CWM ZHP-ZA Zawisza Czarny	9 646 200,00			9 646 200,00	0,00			0,00	9 646 200,00	9 646 200,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach CWM ZHP-ZA Zawisza Czarny	166 073,55			166 073,55	0,00			0,00	166 073,55	166 073,55
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach OH Gnojno n/Buglem	303 000,00			303 000,00	0,00			0,00	303 000,00	303 000,00
Pożyczki udzielone - pożyczka Fundacji CWM ZHP	5 900,00	5 900,00		0,00	0,00			0,00	5 900,00	0,00
Pożyczki udzielone - Pożyczka Chorzewi Warmińsko-mazurskiej ZHP (kapitał własny)	0,00	59 433,20		59 433,20	0,00			0,00	0,00	59 433,20

b) zmiany wartości długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych w ciągu roku poprzedniego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zmniejszenia z tytułu: sprzedaży, innych	Zwiększenia z tytułu: zakupu, innych	Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje			Wartość netto inwestycji długoterminowych		
					na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
Długoterminowe aktywa finansowe (inwestycje) razem w tym:	12 715 973,55	0,00	61 200,00	12 654 773,55	2 361 358,29	0,00	142 111,30	2 219 246,99	10 354 615,26	10 435 526,56
Akcje Świat Młodych S.A.	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00		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	133 950,00	0,00	0,00
Udziały Harcerz Sp. z o.o.	1 390 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00		0,00	1 390 000,00	0,00	0,00
Udziały Best Harcerz Sp. z o.o.	68 000,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00		0,00	68 000,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioły Sp. z o.o.	934 650,00	0,00	0,00	934 650,00	762 308,29		0,00	620 296,99	172 241,71	314 353,01
Akcje Nova Marina Gdynia S.A.	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00		0,00	2 000,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach Schronisko Głodówka	9 646 200,00	0,00	0,00	9 646 200,00	0,00		0,00	0,00	9 646 200,00	9 646 200,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach CWM ZHP-ZA Zawisza Czarny	166 073,55	0,00	0,00	166 073,55	0,00		0,00	0,00	166 073,55	166 073,55
Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach OH Gnojno n/Buglem	303 000,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00		0,00	0,00	303 000,00	303 000,00
Pożyczki udzielone - pożyczka Fundacji CWM ZHP	67 100,00	0,00	61 200,00	5 900,00	0,00		0,00	0,00	67 100,00	5 900,00

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM



Związek Harcerstwa Polskiego



IV. Informacja dodatkowa

3) Zapasy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zapasy razem	10 947,34	78 125,53
w tym:		
1) materiały	6 745,19	34 810,20
2) towary	765,35	42 815,33
3) zaliczki na poczet dostaw	3 436,80	500,00

4) Należności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności razem	2 259 057,47	3 811 702,80
1. Należności długoterminowe	471 142,34	326 942,34
2. Należności krótkoterminowe	1 787 915,13	3 484 760,46
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	909 455,91	1 281 311,34
2) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	32 565,08	23 652,66
3) z tytułu wynagrodzeń	1 195,71	4 094,49
4) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	32 593,24	54 476,89
5) pozostałe	1 884 586,00	3 193 705,89
6) odpisy aktualizujące	1 072 480,81	1 072 480,81

5) Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Inwestycje krótkoterminowe razem	6 032 880,61	13 961 086,86
w tym:		
1) środki pieniężne na bieżących rachunkach bankowych	932 598,73	4 246 195,99
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych lokat krótkoterminowych	4 860 405,67	9 384 977,88
3) środki pieniężne w kasie	18 675,89	8 812,67
4) inne środki pieniężne	90 000,32	0,32
5) udzielone pożyczki	131 200,00	321 100,00

Związek Harcerstwa Polskiego

IV. Informacja dodatkowa

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

6) Zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania razem	4 378 725,14	13 891 121,49
Zobowiązania długoterminowe w tym:	1 133 736,85	858 269,05
1) z tytułu kredytów i pożyczek	273 600,00	182 400,00
2) pozostałe	860 136,85	675 869,05
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	3 244 988,29	13 032 852,44
1) z tytułu dostaw i usług	396 728,52	463 760,88
2) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 794 363,15	11 681 248,63
3) z tytułu kredytów i pożyczek	181 200,00	91 200,00
4) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	237 954,48	272 817,24
5) z tytułu wynagrodzeń	36 443,14	47 141,03
6) z tytułu rozrachunków z pracownikami i wolontariuszami	18 486,00	14 027,85
7) pozostałe	542 802,04	432 948,85
8) Fundusze specjalne	37 010,96	29 707,96

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	14 306,56	35 339,89	2 903,40	1 935,60
w tym:				
1) rozliczenia międzyokresowe czynne z tego:	14 306,56	35 339,89	2 903,40	1 935,60
a) ubezpieczenia	10 320,20	19 986,84	0,00	0,00
b) prenumerata	1 395,00	2 206,33	0,00	0,00
c) domeny internetowe	120,60	138,24	0,00	0,00
d) prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	967,80	967,80	2 903,40	1 935,60
e) pozostałe	1 502,96	12 040,68	0,00	
2) rozliczenia międzyokresowe bierne z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00

8) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe	
	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów razem	2 035 098,81	1 681 488,40	881 566,01	2 104 913,22
w tym:				
1) Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 573,82	9 547,08	3 225,47	105 307,27
2) Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIIP oraz prac rozwojowych	46 067,98	127 966,68	781 182,57	1 797 615,68
3) Składki członkowskie	259 313,69	199 352,09	0,00	113 732,34
4) Dotacje do rozliczenia w latach następnych	214 807,18	1 262 187,07	0,00	0,00
5) Prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 900,04	8 900,04	97 157,97	88 257,93
6) Należna kwota uzyskana ze sprzedaży nieruchomości	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
7) Pozostałe	4 436,10	73 535,44	0,00	0,00

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

Związek Harcerstwa Polskiego

IV. 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	19 600 381,45	100,00	13 118 960,76	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	8 461 136,80	43,17	6 727 451,84	51,28
a) składki członkowskie określone statutem	2 360 379,48	12,04	2 408 419,26	18,36
b) dotacje i subwencje	4 715 629,93	24,06	3 659 685,42	27,90
c) pozostałe przychody	1 385 127,39	7,07	659 347,16	5,03
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	8 849 707,16	45,15	4 452 736,64	33,94
a) dotacje i subwencje	5 389,00	0,03	60 000,00	0,46
b) pozostałe przychody	8 844 318,16	45,12	4 392 736,64	33,48
3) Przychody z pozostałej działalności statutowej	26 713,34	0,14	101 948,07	0,78
4) Pozostałe przychody operacyjne działalności statutowej	2 083 678,47	10,63	1 810 333,07	13,80
a) przychody w wysokości amortyzacji/umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	11 858,04	0,06	9 316,45	0,07
b) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	2 071 820,43	10,57	1 801 016,62	13,73
5) Pozostałe przychody finansowe działalności statutowej	179 145,68	0,91	26 491,14	0,20
a) odsetki	37 034,38	0,19	26 491,14	0,20
b) różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	142 111,30	0,73	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Przychody działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody razem	4 882 529,08	100,00	5 128 619,20	100,00
w tym:				
1) Przychody netto ze sprzedaży	4 784 126,39	97,98	5 031 749,04	98,11
a) produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
b) usług	4 740 062,08	97,08	4 989 006,07	97,28
c) towarów	43 723,18	0,90	42 742,97	0,83
d) materiałów	341,13	0,01	0,00	0,00
2) Pozostałe przychody operacyjne działalności gospodarczej	96 512,07	1,98	96 856,73	1,89
a) przychody ze sprzedaży składników majątkowych	40 650,41	0,83	40 232,36	0,78
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	55 861,66	1,14	56 624,37	1,10
3) Pozostałe przychody finansowe działalności gospodarczej	1 890,62	0,04	13,43	0,00
a) odsetki	36,45	0,00	0,00	0,00
b) różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	1 854,17	0,04	13,43	0,00

NACZELNICZKA

Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad

3) łączna kwota przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku poprzedniego		Przychody roku obrotowego	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
łączna kwota przychodów ogółem	24 482 910,53	100,00	18 249 163,65	100,00
w tym:				
1) Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	8 487 850,14	34,67	6 729 070,59	36,87
2) Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	8 849 707,16	36,15	4 452 736,64	24,40
3) Przychody z działalności gospodarczej	4 784 126,39	19,54	5 031 749,04	27,57
4) Przychody finansowe	181 036,30	0,74	26 504,57	0,15
5) Pozostałe przychody	2 180 190,54	8,90	2 009 102,81	11,01

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	24 482 910,53	100,00	18 249 163,65	100,00
w tym:				
1) Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	74 144,97	0,30	110 823,81	0,61
2) Ze źródeł publicznych ogółem:	4 721 018,93	19,28	3 718 475,82	20,38
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	48 988,39	0,20	1 159 047,45	6,35
b) ze środków budżetu państwa	3 847 047,79	15,71	2 334 814,90	12,79
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	729 612,07	2,98	0,00	0,00
d) ze środków państwowych funduszy celowych	95 370,68	0,39	224 613,47	1,23
3) Ze źródeł prywatnych ogółem:	7 630 244,90	31,17	7 639 340,94	41,86
a) ze składek członkowskich	2 360 379,48	9,64	2 408 419,26	13,20
b) z darowizn od osób fizycznych	9 047,15	0,04	14 524,00	0,08
c) z darowizn od osób prawnych	289 600,00	1,18	30 000,00	0,16
d) z ofiarności publicznej (zbiórki 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)	135 478,41	0,55	146 012,36	0,80
g) z działalności gospodarczej	4 835 739,86	19,75	5 040 385,32	27,62
4) Z innych źródeł	12 057 501,73	49,25	6 780 523,08	37,16

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

1) Struktura kosztów według prowadzonej działalności

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni			Koszty za rok obrotowy		
	kwota	% w strukturze	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	kwota	% w strukturze	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych
1. Koszty razem:	21 340 516,39	100,00	50 000,00	17 138 573,69	100,00	86 243,41
w tym:						
1) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 095 326,74	23,88	50 000,00	3 970 240,90	23,17	86 243,41
2) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	9 327 890,94	43,71	0,00	4 480 627,49	26,14	0,00
3) Koszty z tytułu prowadzenia pozostałej działalności statutowej	151 316,46	0,71	0,00	1 424 630,03	8,31	0,00
4) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	3 457 752,93	16,20	0,00	3 593 660,16	20,97	0,00
5) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	2 862 463,67	13,41	0,00	3 510 334,19	20,48	0,00
6) Pozostałe koszty operacyjne	383 984,78	1,80	0,00	138 001,38	0,81	0,00
a) strata ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	120 622,70	0,57	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	263 362,08	1,23	0,00	138 001,38	0,81	0,00
7) Koszty finansowe	61 780,87	0,29	0,00	21 079,54	0,12	0,00
a) odsetki	24 541,42	0,11	0,00	3 390,10	0,02	0,00
b) różnice kursowe	24 984,96	0,12	0,00	13 848,87	0,08	0,00
c) aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	12 254,49	0,06	0,00	3 840,57	0,02	0,00
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00		0,00	6 178,81	0,04	4 143,41

2) Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie	Koszty za rok poprzedni		Koszty za rok obrotowy	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty razem:	20 858 796,02	100,00	16 664 639,48	100,00
w tym:				
1) Amortyzacja	192 513,29	0,92	215 410,41	1,29
2) Zużycie materiałów i energii	7 059 713,69	33,85	2 414 688,13	14,49
3) Usługi obce	7 636 544,14	36,61	6 022 772,26	36,14
4) Wynagrodzenia z umów o pracę	2 036 148,46	9,76	2 850 550,18	17,11
5) Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	733 283,45	3,52	1 241 025,53	7,45
6) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	465 184,15	2,23	595 388,45	3,57
7) Koszty podróży	363 785,77	1,74	2 194 721,05	13,17
8) Koszty reprezentacji i reklamy	1 271,87	0,01	0,00	0,00
9) Podatki i opłaty	268 437,97	1,29	213 052,95	1,28
10) Pozostałe koszty rodzajowe	2 101 913,23	10,08	917 030,52	5,50

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego
[Signature]
hm. Marek Boraczyński

Związek Harcerstwa Polskiego

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego
[Signature]

IV. Informacja dodatkowa

hm. Anna Nowosad

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Stan na początek roku (BO)	12 794 983,69	13 436 434,56
Zwiększenia, w tym z tytułu: (+)	641 450,87	2 430 607,19
zysk za rok poprzedni	641 450,87	2 430 607,19
Zmniejszenia, w tym w celu: (-)	0,00	106 867,20
pokrycie straty za rok poprzedni	0,00	0,00
pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
fundusz rezerwowy kapitał żelazny	0,00	106 867,20
Stan na koniec okresu (BZ)	13 436 434,56	15 760 174,55

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

Przychody z 1% pdof

wpłaty 1% pdof	Kwota
1. uzyskane i niewydatkowane w latach ubiegłych, a wydatkowane w roku obrotowym	24 143,41
2. uzyskane w roku obrotowym	110 823,81
3. wydatkowane w roku obrotowym	86 243,41
4. pozostało do wydatkowania w latach następnych	48 723,81

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

Opis działania	Kwota
działalność statutowa Muzeum Harcerstwa - podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej	82 100,00
kampania promocyjna 1%	4 143,41
	86 243,41



Związek Harcerstwa Polskiego

IV. Informacja dodatkowa



8. Inne informacje

1) Przeciętne zatrudnienie w etatach

Rok poprzedni	Rok obrotowy
39,91	50,98

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

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
RZIS B.III Pozostałe koszty statutowe	0,00	556 485,59	939 926,65
RZIS G. Koszty ogólnego zarządu	1 154 357,30	597 871,71	223 743,53
Informacja dodatkowa 5_1) Struktura kosztów według prowadzonej działalności - Pozostałe koszty statutowe	0,00	556 485,59	939 926,65

Informacja dodatkowa 5_1) Struktura kosztów według prowadzonej działalności - Koszty ogólnego zarządu	1 154 357,30	597 871,71	223 743,53
---	--------------	------------	------------

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

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności. Wskutek pandemii koronawirusa może nastąpić zagrożenie istotnego zmniejszenia przychodów przy konieczności ponoszenia kosztów stałych. Może to spowodować również ryzyko utraty płynności, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Warszawa, 22 lipca 2020 r.

1. Naczelniczka ZHP - hm. Anna Nowosad
2. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Lucyna Czechowska
3. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Karol Gzyl
4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Justyna Sikorska
5. Skarbnik ZHP - hm. Marek Boraczyński
6. członkini GK ZHP - hm. Aleksandra Klimczak
7. członkini GK ZHP - hm. Joanna Skupińska
8. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Marek Boraczyński,

NACZELNICZKA
Związku Harcerstwa Polskiego

hm. Anna Nowosad