

ZWIĄZEK HARCERSTWA POLSKIEGO GŁÓWNA KWATERA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2017

a) nazwa, siedziba i adres jednostki ZHP

Związek Harcerstwa Polskiego Główna Kwatera
ul. Marii Konopnickiej 6
Warszawa

b) podstawowy przedmiot działalności jednostki ZHP

- 1) działalność w zakresie edukacji, profilaktyki i opieki, kultury i dziedzictwa narodowego, kultury fizycznej i turystyki, ochrony zdrowia, ekologii, integracji niepełnosprawnych, wychowania patriotycznego, popularyzowania obronności i bezpieczeństwa powszechnego, międzynarodowej współpracy młodzieży i wielu innych dziedzin życia społecznego.
- 2) realizacja programów wychowawczych, które służą wszechstronnemu rozwojowi duchowemu, społecznemu intelektualnemu i fizycznemu.

2. Jednostka ZHP zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym m/St. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000094699

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.

4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek samobilansujących – nie dotyczy

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości kontynuacji działalności.

6. 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 65/2007 z dnia 08.01.2007 r. wraz z aneksami oraz Uchwały Głównej Kwatery ZHP nr 182/2017 z dnia 14 marca 2017 r. obejmującą:

- 1) ustalenie roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- 2) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 3) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 4) charakterystyka systemu przetwarzania danych
- 5) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 6) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- 1) wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie
- 2) środki trwałe wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia skorygowanych o dotychczasowe umorzenie
- 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 z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
- 7) inwestycje krótkoterminowe w: wartości nominalnej
- 8) fundusze specjalne w: wartości nominalnej
- 9) zobowiązania w: kwotach wymagających zapłaty
- 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów – stosownie do upływu czasu.

Uproszczenia zastosowane w rachunkowości:

- 1) ZHP nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. nr 149, poz. 1674 ze zm.)
 - 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 zgodnie z art. 28 ust. 4a.
7. ZHP nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych oraz Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Warszawa, 31 marca 2018 r.

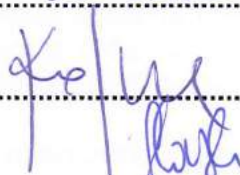
1. Naczelniczka ZHP - hm. Anna Nowosad



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. Paweł Marciniak



6. członek GK ZHP - hm. Łukasz Czokajło



7. członkini GK ZHP - hm. Aleksandra Klimczak



8. członkini GK ZHP - hm. Joanna Skupińska



9. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska



AKTYWA

w zł i gr.

1	Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
		koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
2	3	4	
A. Aktywa Trwałe	10 729 665,39	11 105 454,99	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 358,95	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 358,95		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	135 989,09	111 358,53	
1. Środki trwałe	135 989,09	111 358,53	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej	3 687,30	3 530,34	
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 318,49	27 251,01	
d) środki transportu	5 416,70	4 116,74	
e) inne środki trwałe	86 566,60	76 460,44	
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	876 810,00	635 610,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	876 810,00	635 610,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	9 709 668,35	10 354 615,26	
1. Nieruchomości	9 611 073,55	10 115 273,55	
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	98 594,80	239 341,71	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- pożyczki udzielone			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	98 594,80	172 241,71	
- udziały lub akcje	98 594,80	172 241,71	
- inne papiery wartościowe			
- pożyczki udzielone			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	0,00	67 100,00	
- udziały i akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe			
- pożyczki udzielone		67 100,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 839,00	3 871,20	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 839,00	3 871,20	
B. Aktywa obrotowe	4 257 762,24	5 666 391,85	
I. Zapasy	0,00	0,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			

3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na poczet dostaw		
II.	Należności krótkoterminowe	3 242 503,35	4 044 676,99
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	100 409,98	35 503,48
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	100 409,98	35 503,48
-	do 12 miesięcy	100 409,98	35 503,48
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 142 093,37	4 009 173,51
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 802,64	1 083 091,72
-	do 12 miesięcy	205 802,64	781 204,72
-	powyżej 12 miesięcy		301 887,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	21,00	1 914,00
c)	inne	2 758 006,63	2 804 798,36
d)	dochodzone na drodze sądowej		
e)	wzajemne rozrachunki	178 263,10	119 369,43
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 012 188,85	1 618 975,69
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 010 908,85	1 618 975,69
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	144 700,00	70 600,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki	144 700,00	70 600,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	866 208,85	1 548 375,69
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	866 208,85	1 548 375,69
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	1 280,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 070,04	2 739,17
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje własne)		
AKTYWA RAZEM		14 987 427,63	16 771 846,84

GŁÓWNA KWATERA ul. Marii Konopnickiej 6 00-491 Warszawa NIP: 526-025-14-40		Wyszczególnienie pasywów		Stan pasywów na:	
				koniec roku poprzedniego	koniec roku obrotowego
1	2			3	4
A. Fundusz własny				8 855 613,20	9 359 187,13
I.	Fundusz statutowy			6 702 146,44	6 996 865,27
II.	Fundusz działalności gospodarczej, w tym:				
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III.	Fundusz z aktualizacji wyceny, w tym:			2 786 389,20	2 786 389,20
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV.	Pozostałe fundusze rezerwowe, w tym:				
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
-	na udziały (akcje) własne				
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			(1 014 343,88)	(632 922,44)
VI.	Zysk (strata) netto			381 421,44	208 855,10
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				6 131 814,43	7 412 659,71
I.	Rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
-	długoterminowa				
-	krótkoterminowa				
3.	Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
-	długoterminowe				
-	krótkoterminowe				
II.	Zobowiązania długoterminowe			2 052 091,71	1 530 732,74
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Wobec pozostałych jednostek			2 052 091,71	1 530 732,74
a)	kredyty i pożyczki			702 000,00	454 800,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne			1 350 091,71	1 075 932,74
III.	Zobowiązania krótkoterminowe			1 526 687,54	3 451 308,63
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
-	do 12 miesięcy				
-	powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	33 955,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	33 955,00
-	do 12 miesięcy				33 955,00
-	powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			1 477 683,58	3 373 374,67
a)	kredyty i pożyczki			698 000,00	747 200,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:			28 055,80	201 015,31
-	do 12 miesięcy			28 055,80	201 015,31
-	powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi				1 594 608,85

f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	171 261,92	251 880,18
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,36
i)	inne	470 732,88	496 666,48
j)	wzajemne rozrachunki	109 632,98	82 003,49
4.	Fundusze specjalne	49 003,96	43 978,96
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 553 035,18	2 430 618,34
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 553 035,18	2 430 618,34
-	długoterminowe	25 291,23	12 133,23
-	krótkoterminowe	2 527 743,95	2 418 485,11
PASYWA RAZEM		14 987 427,63	16 771 846,84

Warszawa, 31 marca 2018 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. Paweł Marciniak



6. członek GK ZHP - hm. Łukasz Czokajło



7. członkini GK ZHP - hm. Aleksandra Klimczak



8. członkini GK ZHP - hm. Joanna Skupińska



9. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

01.01.2017 - 31.12.2017

w zł i gr

1	Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
		poprzedni	obrotowy
2	3	4	
A.	Przychody działalności statutowej pożytku publicznego	7 235 260,08	6 448 852,91
I.	Składki określone statutem	1 927 146,77	2 102 533,73
II.	Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 691 175,81	1 048 813,50
III.	Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 610 946,72	3 261 294,18
IV.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	5 990,78	36 211,50
B.	Koszty realizacji zadań statutowych pożytku publicznego:	6 611 792,81	6 139 048,38
I.	Koszty działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 698 019,56	1 205 147,16
II.	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 496 055,19	4 463 369,11
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	417 718,06	470 532,11
C.	Wynik finansowy działalności pożytku publicznego (dodatni lub ujemny) (A-B)	623 467,27	309 804,53
D.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	1 211 350,89	975 721,31
	• w tym od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 854,00	
II.	Przychody ze sprzedaży usług	1 200 782,62	972 892,74
III.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 714,27	2 828,57
E.	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	359 812,38	295 519,42
	• w tym jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wykonania sprzedanych produktów		
II.	Koszt wykonania sprzedanych usług	359 812,38	295 519,42
III.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
F.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (D-E)	851 538,51	680 201,89
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 199 803,36	1 437 991,43
	1) amortyzacja	2 970,36	11 365,40
	2) zużycie materiałów i energii	20 171,98	12 597,71
	3) usługi obce	141 126,05	163 615,61
	4) wynagrodzenia z umów o pracę	683 698,96	821 873,56
	5) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	164 072,76	218 007,06
	6) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	169 026,69	188 105,45
	7) koszty podróży	4 485,18	2 344,26
	8) koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
	9) podatki i opłaty	1 828,54	6 732,00
	10) pozostałe koszty	12 422,84	13 350,38
H.	Zysk (strata) na działalności statutowej pożytku publicznego i gospodarczej (C+F-G)	275 202,42	(447 985,01)
I.	Pozostałe przychody operacyjne	274 180,99	721 641,13
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		

II.	Dotacje	11 858,04	11 858,04
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		516 300,00
IV.	Inne przychody operacyjne	262 322,95	193 483,09
J.	Pozostałe koszty operacyjne	261 259,26	192 803,20
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	120 000,00	120 000,00
III.	Inne koszty operacyjne	141 259,26	72 803,20
K.	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (H+I-J)	288 124,15	80 852,92
L.	Przychody finansowe	137 470,77	160 660,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki	13 459,63	8 323,07
	• w tym w jednostkach powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
	• w tym w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	48 154,27	73 646,91
V.	Inne	75 856,87	78 690,75
Ł	Koszty finansowe	39 591,48	31 761,55
I.	Odsetki	37 591,48	31 761,55
	• w tym dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
	• w tym w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 000,00	
IV.	Inne	0,00	0,00
M.	Zysk (Strata) brutto (K+L-Ł)	386 003,44	209 752,10
N.	Podatek dochodowy	4 582,00	897,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P.	Zysk (Strata) netto (M-N-O)	381 421,44	208 855,10

Warszawa, 31 marca 2018 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. Paweł Marciniak
6. członek GK ZHP - hm. Łukasz Czokajło
7. członkini GK ZHP - hm. Aleksandra Klimczak
8. członkini GK ZHP - hm. Joanna Skupińska
9. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	Inne		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty własne					0,00				0,00	0,00
Prawo użytkowania wieczystego gruntu					0,00				0,00	0,00
Budynki i budowle	6 276,90				0,00				0,00	6 276,90
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali					0,00				0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	490 069,23		8 853,32		8 853,32		14 799,55		14 799,55	484 123,00
Środki transportu	2 059 310,14				0,00				0,00	2 059 310,14
Pozostałe środki trwałe	277 140,44				0,00		32 952,03		32 952,03	244 188,41
Razem	2 832 796,71	0,00	8 853,32	0,00	8 853,32	0,00	47 751,58	0,00	47 751,58	2 793 898,45

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan na początek obrotowego roku (12)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec obrotowego roku (12+16-17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Grunty własne					0,00		0,00	0,00	0,00
Prawo użytkowania wieczystego gruntu					0,00		0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	2 589,60		156,96		156,96		2 746,56	3 687,30	3 530,34
Spółdzielcze własnościowe prawa do lokali					0,00		0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	449 750,74		21 813,64		21 813,64	14 692,39	456 871,99	40 318,49	27 251,01
Środki transportu	2 053 893,44		1 299,96		1 299,96		2 055 193,40	5 416,70	4 116,74
Pozostałe środki trwałe	190 573,84		10 106,16		10 106,16	32 952,03	167 727,97	86 566,60	76 460,44
Razem	2 696 807,62	0,00	33 376,72	0,00	33 376,72	47 644,42	2 682 539,92	135 989,09	111 358,53

W powyższej tabeli zaprezentowano wartość bilansową aktywów trwałych. W pozycji środki transportu wykazano wartość bilansową 0 zł statku żaglowego s/y "Zawisza Czarny", który jest całkowicie umorzony. Faktyczna wartość statku żaglowego s/y "Zawisza Czarny" ustalona na podstawie wyceny Zaprzyiężonego Eksperta Krajowej Izby Morskiej określona na dzień 10.05.2017 r. wynosi 2 091 000 zł.

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	inne		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencje	35 228,98				0,00				0,00	35 228,98
Pozostale					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
					0,00				0,00	0,00
Razem	35 228,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 228,98

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Licencje	32 870,03		2 358,95		2 358,95		35 228,98	2 358,95	0,00
Pozostale					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00	0,00	0,00
Razem	32 870,03	0,00	2 358,95	0,00	2 358,95	0,00	35 228,98	2 358,95	0,00

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2+3+4-5-6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego (8+9-10)	zwiększenia 9	zmniejszenia 10	na koniec roku obrotowego (8+9-10) 11	na początek roku obrotowego (2-8) 12	na koniec roku obrotowego (7-11) 13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Akcje Świat Młodych S.A.	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	0,00	0,00
Udziały Harctur Sp. z o.o.	1 390 000,00						1 390 000,00			1 390 000,00	0,00	0,00
Udziały Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00						68 000,00			68 000,00	0,00	0,00
Udziały Centralna Składnica Harcerska 4 Żywiecy Sp. Z o.o.	934 650,00						934 650,00		73 646,91	762 408,29	98 594,80	172 241,71
Akcje Nowa Marina Gdynia S.A.	2 000,00						2 000,00			2 000,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości Schronisko Gładowska	9 142 000,00		504 200,00				9 646 200,00			0,00	9 142 000,00	9 646 200,00
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości CWM ZHP ZA Zawisza Czarny	166 073,55						166 073,55			0,00	166 073,55	166 073,55
Inwestycje długoterminowe w nieruchomości OH Gnojno n/Buglem	303 000,00						303 000,00			0,00	303 000,00	303 000,00
Pozyczki udzielone - Pożyczka Fundacji CWM ZHP			67 100,00				67 100,00			0,00	0,00	67 100,00
Razem	12 144 673,55	0,00	571 300,00	0,00	0,00	12 715 973,55	2 435 005,20	0,00	73 646,91	2 361 358,29	9 709 668,35	10 354 615,26

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Świat Młodych S.A.	5 000,00			5 000,00
RH Contact Polski Sp. z o.o.	133 950,00			133 950,00
Harctur Sp. z o.o.	1 390 000,00			1 390 000,00
Best Harctur Sp. z o.o.	68 000,00			68 000,00
Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioty Sp. Z o.o.	836 055,20		73 646,91	762 408,29
Nowa Marina Gdynia S.A.	2 000,00			2 000,00
Razem	2 435 005,20	0,00	73 646,91	2 361 358,29

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nota 6

Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
1	2	3	4	5
Koszty zakończonych prac rozwojowych				
Wartość firmy				

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 7

Grunty użytkowane wieczysto

nie dotyczy

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)				

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OJAŚNIENIA

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 8

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
I. Wartość nieamortyzowanych/nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów:	617 100,00	0,00	0,00	617 100,00
1) najmu				0,00
2) dzierżawy				0,00
3) leasingu				0,00
4) innych umów	617 100,00			617 100,00

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji,

Nota 9

Papiery wartościowe i prawa

nie wystąpiły

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				Razem
		świadectwa udziałowe	zamiennie dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość					
	wartość					
Zwiększenia	ilość					
	wartość					
Zmniejszenia	ilość					
	wartość					
Stan na koniec roku obrotowego	ilość					
	wartość					

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia - utworzenie	Zmniejszenie - wykorzystanie odpisu	Zmniejszenie - rozwiązanie niewykorzystanego odpisu	
1	2	3	4	5	6
długoterminowe					0,00
krótkoterminowe	844 580,81	120 000,00		12 100,00	952 480,81
Razem	844 580,81	120 000,00	0,00	12 100,00	952 480,81

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nie dotyczy Związku Harcestwa Polskiego

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy działalności gospodarczej, rezerwowych oraz funduszu z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nota 11 Zmiany stanów funduszy działalności gospodarczej i rezerwowego

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2 + 3)
	działalności gospodarczej	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego			0,00
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- podział zysku			
- inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty			
- inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Nota 12 Zmiany w stanie funduszu z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość funduszu na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych				0,00
Wycena inwestycji długoterminowych	2 786 389,20			2 786 389,20
Inne				0,00
Razem	2 786 389,20	0,00	0,00	2 786 389,20

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 13 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych	
2. Zysk netto za rok obrotowy	208 855,10
3. Razem zysk do podziału	208 855,10
4. Proponowany podział zysku	208 855,10
– pokrycie straty z lat ubiegłych	101 987,90
– zwiększenie funduszu statutowego	
– zwiększenie funduszu z działalności gospodarczej	
– zwiększenie funduszu rezerwowego	106 867,20
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 14 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik z lat ubiegłych	
2. Strata netto za rok obrotowy	
3. Razem strata do pokrycia	0,00
4. Proponowane źródła pokrycia straty	0,00
– fundusz działalności gospodarczej	
– fundusz statutowy	
– inne	
5. Niepokryta strata	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 15 Rezerwy na koszty i zobowiązania

nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			Wykorzystanie rezerwy	rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
-- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
-- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
-- na pozostałe koszty					0,00	0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- na świadczenia emerytalne i podobne					0,00	0,00
-- na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00	0,00
-- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku					0,00	0,00
-- na pozostałe koszty					0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzrost Fundacji 2015-2016
 ul. Powstańców 120
 01-644 Warszawa
 22 666 11 111

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
 b) powyżej 1 roku do 3 lat,
 c) powyżej 3 do 5 lat,
 d) powyżej 5 lat

Nota 16 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności												Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat				powyżej 5 lat		
	Stan na												
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług											0,00	0,00	
– Inne											0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług											0,00	0,00	
– Inne											0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	431 154,02	471 506,73	896 672,59	684 253,84	578 550,03	558 628,98	576 869,09	287 849,92	2 483 245,73	2 002 239,47	2 483 245,73	2 002 239,47	
– kredyty i pożyczki	198 000,00	247 200,00	428 400,00	272 400,00	182 400,00	182 400,00	91 200,00		900 000,00	702 000,00			
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											0,00	0,00	
– Inne zobowiązania finansowe											0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług											0,00	0,00	
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi											0,00	0,00	
– zobowiązania weksłowe											0,00	0,00	
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 079,00	36 739,00	72 122,56	35 383,56					107 201,56	72 122,56			
– z tytułu wynagrodzeń											0,00	0,00	
Inne: umowa z Ministrem Finansów o rozłożenie na raty oraz umorzenie części należności pieniężnej (Ujard)	71 962,48	71 962,48	143 924,96	143 924,96	143 924,96	143 924,96	359 812,40	287 849,92	719 624,80	647 662,32			
– Inne: składki członkowskie na rzecz organizacji międzynarodowych	128 112,54	115 605,25	252 225,07	232 545,32	252 225,07	232 304,02	125 856,69		756 419,37	580 454,59			
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych											0,00	0,00	
– Inne											0,00	0,00	
Razem	431 154,02	471 506,73	896 672,59	684 253,84	578 550,03	558 628,98	576 869,09	287 849,92	2 483 245,73	2 002 239,47	2 483 245,73	2 002 239,47	

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nota 17 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka - wierzytelność banku z tytułu umowy kredytu, umowa kredytu inwestycyjnego nr 02/282/12/I/IN z 04.07.2012 r.	402 000,00	246 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00		
Hipoteka - wierzytelność banku z tytułu umowy współpracy w ramach linii na finansowanie bieżącej działalności oraz umów wykonawczych, umowa nr 02/234/15/I/IN z 04.07.2012 r.; kredyt, umowa kredytu nr 02/324/15/I/IN z 12.08.2015 r.	998 000,00	956 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00		
Zastaw								
Inne								
Razem	1 400 000,00	1 202 000,00	3 126 000,00	3 126 000,00	3 126 000,00	3 126 000,00	0,00	0,00

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 18 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	7 909,04	1 771,37	3 070,04	6 610,37
Opłacona (z góry, np. na następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji na potrzeby związane z działalnością jednostki	1 395,00		1 395,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze				0,00
Wstępne opłaty leasingowe				0,00
Prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	5 806,80		967,80	4 839,00
Inne	707,24	1 771,37	707,24	1 771,37
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00			0,00
Inne				0,00

Nota 19 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 416,70		1 299,96	4 116,74
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie, WNIP oraz prac rozwojowych	35 391,48		14 216,99	21 174,49
Otrzymane środki na przyszłe zadania	174 724,51		174 724,51	0,00
Składki członkowskie	265 066,90	2 077 626,00	2 100 061,73	242 631,17
Dotacje do rozliczenia w latach następnych	109 387,59	199 695,94	109 387,59	199 695,94
Należna kwota uzyskana ze sprzedaży nieruchomości	1 963 000,00			1 963 000,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów				0,00
Pozostałe	48,00		48,00	0,00
Razem	2 553 035,18	2 277 321,94	2 399 738,78	2 430 618,34

1411 250-050-14-00
 00-491 Warszawa
 ul. Marii Konopnickiej 6
 00-491 Warszawa

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 20 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie pozycji	pozycja bilansu/kwota		pozycja bilansu/kwota		Razem (3+5)
	2	3	4	5	
1					6
1. Prawo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy ZHP	A.V.2	3 871,20	B.IV	967,80	4 839,00
2. Należność od Fundacji Harcerstwa Centrum Wychowania Morskiego ZHP - umowa ugody z 26 lutego 2013 r. ; spłata przejętych zobowiązań po zlikwidowanej jednostce samobilansującej CWM ZHP- Z.A. "Zawisza Czarny". Należność krótkoterminowa objęta odpisem aktualizującym w kwocie 255.500,00 zł.	A.III.3	270 810,00	B.II.3.c)	120 000,00	390 810,00
3. Należność od Fundacji CWM ZHP - kredyt inwestycyjny z 12 sierpnia 2015 r. na wsparcie działalności statutowej Fundacji Harcerstwa Centrum Wychowania Morskiego	A.III.3	364 800,00	B.II.3.c)	91 200,00	456 000,00
4. Należność od Fundacji CWM ZHP - udzielona pożyczka 15.10.2014 r., Porozumienie z 20.04.2018 r. ws spłaty	A.IV.3.c)	67 100,00	B.III.1.b)	45 900,00	113 000,00
Razem		706 581,20		258 067,80	964 649,00

Nota 21- Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie pozycji 1	pozycja bilansu/kwota		pozycja bilansu/kwota		Razem (3+5)
	2	3	4	5	
1. kredyt inwestycyjny z 4 lipca 2012 r. na wykup weksli SKOK	B.II.3.a)	90 000,00	B.III.3.a)	156 000,00	246 000,00
2. kredyt inwestycyjny z 12 sierpnia 2015 r. na wsparcie działalności statutowej Fundacji Harcerstwa CWM ZHP	B.II.3.a)	364 800,00	B.III.3.a)	91 200,00	456 000,00
3. przejęte zobowiązania Chorągwi Opolskiej ZHP wobec ZUS; umowa z 26 lutego 2008 r. o rozłożeniu na raty składek ZUS	B.II.3.e)	35 383,56	B.III.3.g)	36 739,00	72 122,56
4. składki członkowskie do WAGGGS; porozumienie z 12 listopada 2012 r.	B.II.3.e)	464 849,34	B.III.3.i)	115 605,25	580 454,59
5. Minister Finansów - umowa z 8 maja 2015 r. o rozłożenie na raty należności z tytułu sprzedaży nieruchomości w Ujeździe	B.II.3.e)	575 699,84	B.III.3.i)	71 962,48	647 662,32
Razem		1 530 732,74		471 506,73	2 002 239,47

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wkładawczych, niywkazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; 17) wszelkie informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7)	Uwagi
			z tytułu stworzenia rezerwy	z tytułu powrotu zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia							0,00	
- kaucje i uzadia							0,00	
- indos wekili							0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy							0,00	
- niezamane roszczenia wierzycieli							0,00	
- inne							0,00	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00		380 000,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia		380 000,00					380 000,00	
- kaucje i uzadia							0,00	
- indos wekili							0,00	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy							0,00	
- niezamane roszczenia wierzycieli							0,00	
- inne							0,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie umiaru i podobnych świadczeń	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00		380 000,00	
- inne							0,00	
Suma	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00		380 000,00	

Nota 23 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

[illegible]

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nota 24 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na				Uwagi
		wynik finansowy		kapitał z aktualizacji		
		przychody operacyjne	koszty operacyjne	zwiększenie	zmniejszenie	
		3	4	5	6	
1	2					7
1. nieruchomość Schroniska Głodówka oddanej w dzierżawę Fundacji Harcerstwa Polskiego Schronisko Głodówka zgodnie z Umową dzierżawy Schroniska z dnia 24 listopada 2005 r.	9 646 200,00	504 200,00				Nieruchomość została wyceniona na podstawie operatu szacunkowego z dnia 07 maja 2018 r. Wartość nieruchomości określono na dzień 31.12.2017 r.
2. nieruchomość CWM ZHP oddanej w dzierżawę Fundacji Centrum Wychowania Morskiego ZHP zgodnie z umową dzierżawy zawartej 30 grudnia 2012 r.	166 073,55					Nie wyceniono nieruchomości pomimo stosowania wartości godziwej. Nie została zawyżona wartość tych nieruchomości.
3. nieruchomość w Gnojnie; operat z dnia 5 grudnia 2013 r.	303 000,00					
Razem	10 115 273,55	504 200,00				

Nota 25 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicą			
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
			za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1) produktów						
2) usług	1 203 636,62	972 892,74				
3) towarów	7 714,27	2 828,57				
4) materiałów						
Razem przychody ze sprzedaży netto	1 211 350,89	975 721,31	0,00	0,00	0,00	0,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych

Nota 27 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Amortyzacja	28 125,39	20 218,72
2. Zużycie materiałów i energii	1 018 329,03	1 017 769,70
3. Usługi obce	3 936 016,59	2 985 977,60
4. Wynagrodzenia z umów o pracę	848 070,75	871 375,35
5. Wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	639 193,78	707 250,13
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	201 279,59	223 882,08
– emerytalne	100 070,29	111 364,08
7. Koszty podróży	616 497,07	1 008 425,67
8. Koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
9. Podatki i opłaty	13 652,15	31 846,42
10. Pozostałe koszty rodzajowe	908 088,55	1 004 514,89
11. Razem	8 209 252,90	7 871 260,56
12. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nota 28 Odpisy aktualizujące środki trwałe

nie wystąpiły

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	Kwota
1	2
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
Razem	0,00

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nota 29 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

nie wystąpiły

Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	2	3	4	5	6
Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
Utrata rynków zbytu					0,00
Inne przyczyny					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 30 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie wystąpiły

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4

IV DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 31 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	8 306 876,08
1) Przychody ze składek członkowskich	2 102 533,73
2) Inne przychody działalności statutowej	4 346 319,18
3) Przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	975 721,31
4) Pozostałe przychody operacyjne	721 641,13
5) Przychody finansowe	160 660,73
2. Korekty przychodów – razem (+ lub -)	-854 728,96
1) Przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	1 025 075,14
- przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacjami	11 858,04
- równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa wieczystego użytkowania gruntów	
- naliczone odsetki	3 348,95
- naliczone różnice kursowe	73 705,30
- aktualizacja wartości udziałów	73 646,91
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00
- skutki wyceny nieruchomości	504 200,00
- dotacje otrzymane w latach poprzednich a rozliczone w roku bieżącym	79 670,82
- przychody w wysokości amortyzacji WNiP otrzymanych nieodpłatnie	2 358,95
przychody w wysokości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	1 299,96
wpłaty uczestników poprzednich lat na zadania realizowane w roku bieżącym	174 724,51
- pozostałe	0,00
- obroty wewnętrzne	100 261,70

2) Przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych	170 346,18
- dotacje otrzymane w 2016 r.do rozliczenia w latach następnych	169 979,17
- odsetki naliczone w latach poprzednich a wpłacone w roku bieżącym	367,01
- pozostałe	0,00
3. Przychody podatkowe 1+ lub -2)	7 452 147,12
4. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	8 097 123,98
1) koszty działalności statutowej sfinansowane ze składek	2 102 533,73
2) inne koszty działalności statutowej	4 036 514,65
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	295 519,42
4) koszty ogólnego zarządu	1 437 991,43
5) pozostałe koszty operacyjne	192 803,20
6) koszty finansowe	31 761,55
5. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice powodujące obowiązek zapłaty podatku – łącznie (-)	5 979,08
1) odsetki budżetowe zapłacone	82,00
2) odsetki od dotacji zapłacone	1 071,66
3) kary, grzywny, mandaty	16,10
4)wpłaty na PFRON	
5)wydatki nieudokumentowane i niespełniające cech dowodu księgowego	1 788,83
6) odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	
7) zawinione straty	
8)niedobory zawinione	
9) darowizny na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP	
10) kwoty skradzione, zgubione	
11) należności odpisane jako nieściągalne, jeśli na mocy postanowień art. 16, ust. 1 nie można ich ująć jako koszty uzyskania przychodu	
12) pozostałe	3 020,49
koszty egzekucyjne i komornicze	22,40
wydatki dot. Spółki Best Harctur	40,00

wydatki dot. Spółki Nowa Marina	757,24
umorzenie zobowiązania Ch. Lubelskiej ZHP	2 200,85
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych – różnice niepowodujące obowiazku zapłaty podatku – łącznie (-)	3 963 008,67
1) koszty sfinansowane z dotacji	3 146 553,94
2) amortyzacja środków trwałych sfinansowana dotacjami	11 858,04
3) amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	
4) amortyzacja środków trwałych służących działalności statutowej	20 218,72
5) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę	
6) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.	
7) ujęte w koszty, lecz nieprzekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	
8) naliczone i niezapłacone różnice kursowe	2 633,14
9) odpisy aktualizujące należności	120 000,00
10) przekroczone limity diet i innych kosztów podróży służbowych	
11) wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych, komisji rewizyjnych lub organów stanowiących osób prawnych, z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych z tytułu pełnienia funkcji	
12) składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	291 298,37
13) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – wymienione, w art. 16, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych o charakterze przejściowym	0,00
	0,00
14) pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów – różnice o charakterze trwałym	3 658,91
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000 euro	
– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000 euro	
amortyzacja WNiP otrzymanych nieodpłatnie	2 358,95
amortyzacja środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie	1 299,96
15) obroty wewnętrzne	366 787,55
7. Koszty podatkowe z lat poprzednich, nie ujęte w księgach rachunkowych - łącznie (+)	65 928,28

1) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o pracę w roku bieżącym które zarachowane były w roku poprzednim	
2) wypłacone wynagrodzenia brutto z tytułu umów o dzieło, zlecenia itp.. w roku bieżącym, które zarachowane były w roku poprzednim	
3) przekazane do ZUS w roku bieżącym a zarachowane w roku poprzednim składki na ubezpieczenia społeczne w części opłaconej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na Fundusz Pracy i FGŚP	
4) odsetki naliczone w latach poprzednich, zapłacone w roku bieżącym	
5) amortyzacja nieruchomości w inwestycji	65 928,28
6) należności nieściągalne odpisane w ciężar odpisów aktualizujących utworzonych w latach poprzednich - w kwocie stanowiącej koszty uzyskania przychodu	
8. Koszty podatkowe – łącznie (poz. 4-5-6+7)	4 194 064,51
9. Dochód/strata podatkowa (poz. 3-8)	3 258 082,61
10. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe”	5 979,08
1) wydatki na cele niestatutowe stanowiące koszty bilansowe roku bieżącego - kwota z poz. 5	5 979,08
2) wydatki na cele niestatutowe stanowiące koszty bilansowe lat ubiegłych	
11. Dochody zadeklarowane jako wolne od podatku a wydatkowane na cele niezgodne z celami statutowymi ZHP określonymi w art. 17, ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych stanowiące – tzw. „inne zobowiązanie podatkowe” tytułu przekazania na działalność gospodarczą	
12. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązanie podatkowe (15 % x poz. 10+11)	896,86

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nota 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nota 33 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1	2	3
Różnice kursowe, w tym z tytułu:		
Odsetki, w tym z tytułu:		
Razem		

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 34 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	8 853,32	0,00
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota 35 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie wystąpiły

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Przychody		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2. Koszty		
– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

„Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny”.

Nota 36 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2017	3,4813
– funt szterling	GBP		
– frank szwajcarski	CHF		
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	251/A/NBP/2017	4,1709
– dolar amerykański	USD	251/A/NBP/2017	3,4813
– funt szterling	GBP	251/A/NBP/2017	4,7001
– frank szwajcarski	CHF	251/A/NBP/2017	3,5672

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

„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 działalnością operacyjną, 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”.

Związek Harcerstwa Polskiego nie sporządza Rachunku przepływów pieniężnych.

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

1) informacje o 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

Wszystkie istotne umowy zostały uwzględnione w bilansie

2) informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada stron powiązanych.

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 37 Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Członkowie Głównej Kwatery ZHP/ chorągwi ZHP	3,67
Pracownicy Głównej Kwatery ZHP/ chorągwi ZHP	11,55
Komendanci hufców	
Pracownicy komend hufców	
Pracownicy baz i ośrodków chorągwiowych	
Pracownicy baz i ośrodków hufcowych	
Kierownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	
Pracownicy ośrodków i zakładów samobilansujących	
Razem	15,22

4) informacje o 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 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 38 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto
1	2
Organ zarządzający	
Organ nadzorujący	
Organ administrujący	

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 39 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

nie występują

Wyszczególnienie	Zobowiązania	
	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	zaciągnięte w związku z tymi emeryturami
1	2	3
Byli członkowie organu zarządzającego		
Byli członkowie organu nadzorującego		
Byli członkowie organu administrującego		

5) informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów

Nota 40 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

nie występują

Wyszczególnienie	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
					oprocentowanie	(od-do) pozostałe
1	2	3	4	5	6	7
1. Organ zarządzający						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący						
– pożyczka/kredyt						
– zaliczka						
– zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem						

6) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nota 41 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	78 183,72	39 438,72	38 745,00
Inne usługi poświadczające	0,00		
Usługi doradztwa podatkowego	0,00		
Pozostałe usługi	22 881,35	22 881,35	

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nota 42 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na fundusz własny

nie wystąpiły

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	

2) 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

3) 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

Nota 43 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

nie wystąpiły

Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat
1	2	3

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nota 44 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Wyszczególnienie	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
	dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	2	3	4
BILANS PASYWA B.III.3.e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	174 724,51	1 594 608,85
BILANS PASYWA B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	2 527 743,95	2 353 019,44	2 418 485,11

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada stron powiązanych.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Związek Harcerstwa Polskiego nie posiada stron powiązanych.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Nota 45 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów i akcji
1	2
1. Centralna Składnica Harcerska 4 Żywioły	100,00
2. Nowa Marina Gdynia S.A.	1,85
3. Best Harctur Sp. z o.o. w likwidacji	100,00
4. Harctur Sp. z o.o.	100,00
5. RH Contact Polski Sp. z o.o.	20,03
6. Świat Młodych S.A.	5,00

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

– przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

– wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

– wartość aktywów,

– przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

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, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) 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 ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) 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

Nie dotyczy Związku Harcerstwa Polskiego

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

„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 występują zagrożenia dla kontynuowania działalności.

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

„Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki”.

Przychody i koszty w okresie sprawozdawczym

Nota 46 Przychody działalności statutowej pożytku publicznego

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1. Składki określone statutem	1 927 146,77	2 102 533,73
2. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 691 175,81	1 048 813,50
1) Dotacje i subwencje	215 817,37	139 851,20
2) pozostałe przychody	2 475 358,44	908 962,30
3. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	2 610 946,72	3 261 294,18
1) Dotacje i subwencje	2 499 970,21	3 006 702,74
2) pozostałe przychody	110 976,51	254 591,44
4. Przychody z pozostałej działalności statutowej	5 990,78	36 211,50
5. Pozostałe przychody operacyjne	274 180,99	721 641,13
6. Pozostałe przychody finansowe	137 470,77	160 660,73
7. Razem (wiersze 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	7 646 911,84	7 331 154,77

Nota 47 Łączna kwota przychodów

ZWIĄZEK HARCERSTWA POLSKIEGO
GŁÓWNA KWATERA
ul. Marii Konopnickiej 6
00-491 Warszawa
tel. 022-620-11-11

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
Łączna kwota przychodów ogółem	8 306 876,08
1. Przychody działalności odpłatnej pożytku publicznego	1 048 813,50
2. Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	3 261 294,18
3. Przychody z działalności gospodarczej	975 721,31
4. Przychody finansowe	160 660,73
5. Pozostałe przychody	2 860 386,36

10. Pozostałe informacje i objaśnienia

Nota 48 Źródła przychodów

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2
1. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	100 790,82
2. Ze źródeł publicznych ogółem:	3 144 369,74
a) ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	215 274,78
b) ze środków budżetu państwa	1 614 357,56
c) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	887 340,05
d) ze środków państwowych funduszy celowych	427 397,35
3. Ze źródeł prywatnych ogółem:	2 338 745,23
a) ze składek członkowskich	2 102 533,73
b) z darowizn od osób fizycznych	28 011,50
c) darowizn od osób prawnych	93 000,00
d) z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00
e) ze spadków , zapisów	0,00
f) z wpływu z majątku (w szczególności sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	115 200,00
4. Z innych źródeł	2 722 970,29
Razem	8 306 876,08

Wyszczególnienie	Koszty ogółem	W tym: wysokość kosztów finansowana z 1% podatku dochodowego od osób
1	2	3
1. Koszty w okresie sprawozdawczym ogółem:	8 097 123,98	102 249,62
a) Koszty z tytułu prowadzenia nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 463 369,11	53 077,36
b) Koszty z tytułu prowadzenia odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 205 147,16	49 172,26
c) Koszty z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej	295 519,42	
d) Koszty finansowe	31 761,55	
e) Koszty administracyjne (ogólnego zarządu)	1 437 991,43	
f) Pozostałe koszty ogółem	663 335,31	
2. Koszty kampanii informacyjnej lub reklamowej związanej z pozyskiwaniem 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		

Warszawa, 31 marca 2018 r.

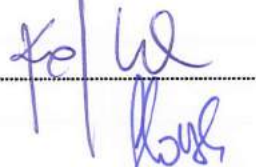
1. Naczelniczka ZHP - hm. Anna Nowosad



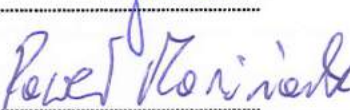
2. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Lucyna Czechowska



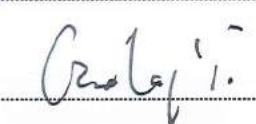
3. zastępca Naczelniczki ZHP - hm. Karol Gzyl



4. zastępczyni Naczelniczki ZHP - hm. Justyna Sikorska



5. Skarbnik ZHP - hm. Paweł Marciniak



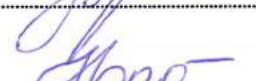
6. członek GK ZHP - hm. Łukasz Czokajło



7. członkini GK ZHP - hm. Aleksandra Klimczak



8. członkini GK ZHP - hm. Joanna Skupińska



9. Główna Księgowa GK ZHP- Hanna Opasińska

