

# INFORMACJA DODATKOWA

## I

### INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA2013 R.

Sprawozdanie finansowe Chorągwi Opolskiej ZHP na dzień 31.12.2013 obejmuje działalność statutową Chorągwi Opolskiej ZHP tj. 9 Hufców i komendy chorągwi działających jako organizacja pożytku publicznego, wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod nazwą Chorągiew Opolską Związku Harcerstwa Polskiego (KRS 0000343254).

Podstawowymi elementami sprawozdania finansowego są :

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu własnym
4. Rachunek przepływów pieniężnych
5. Dodatkowe informacje i objaśnienia

## II

1. Należności długoterminowe  
Wykazane w bilansie saldo 0,00 zł

2. Długoterminowe aktywa finansowe

Wykazane w bilansie saldo w wartości netto 5000,00 zł  
(100% udziałów w spółce Opolska.biz sp. z o.o.)

### B. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy  
Stan na dzień 31.12.2013 r. 0,00 zł
2. Należności krótkoterminowe

Wykazany w bilansie stan należności netto w kwocie 28.646,31 zł.

Wynika z ewidencji księgowej i dotyczy głównie rozrachunków wewnątrzzakładowych Hufców względem Komendy Chorągwi (Chorągwi).

3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Wykazany w bilansie stan środków pieniężnych w kwocie 145.239,89 zł.

Wynika z ewidencji księgowej i obejmuje środki pieniężne w kasach oraz środki pieniężne na rachunkach bankowych i lokatach w Chorągwi (w Hufcach i Komendzie Chorągwi).

## III

## A. Przychody i zyski

Przychody i zyski w roku 2013 r. 1 864 221,70 zł

### I. Przychody z działalności statutowej w tym:

1. składki określone statutem	40 456,17 zł
2. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	208 431,07 zł
3. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	668 633,54 zł
4. Pozostałe przychody określone statutem	82 504,28 zł
1 000 025,06 zł	

II. Pozostałe przychody operacyjne:	81 552,25 zł
III. Przychody finansowe:	286,39 zł
IV. Zyski nadzwyczajne:	782 358,00 zł

Opisane powyżej źródła przychodów stanowiły:

### I. Przychody z działalności statutowej w tym odpłatnej i nieodpłatnej obejmują:

1. składki członkowskie wpłacone przez członków ZHP
2. odpłatność uczestników form realizowanych przez Chorągiew
3. dotacje w tym od:

- Wojewody Opolskiego (Kuratorium Oświaty w Opolu)	50 004,00 zł
- Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego ( w tym ROPS w Opolu)	43 043,00 zł
- Samorządów lokalnych (Gminy i Powiaty z terenu woj. opolskiego)	147 080,00 zł
- FRSE - Program Młodzież w Działaniu	36 296,32 zł
- FRSE – program Leonardo da Vinci	63 608,37 zł
- Fundacja Harcerstwa Drugiego Stulecia	4 000,00 zł

### 4. pozostałe przychody

- 1%	14 200,40 zł
- Zbiórki publiczne	5 763,68 zł

( Przeprowadzone na podstawie zgody Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle oraz Burmistrza Krapkowic)

### II. Pozostałe przychody operacyjne

Obejmują inne przychody Chorągwi w tym np. darowizny oraz przekazany w roku 2013 zyski z działalności oraz zaliczki z nimi związane z Opolska.biz sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu ( 100% własności Chorągwi Opolskiej ZHP) w kwocie 32 960,00 zł

### III. Przychody finansowe

Obejmują odsetki bankowe z lokat i środków zdeponowanych na rachunkach bankowych Chorągwi ( Hufców i Komendy Chorągwi).

### IV. Zyski nadzwyczajne

Obejmują środki zaksięgowane jako nadzwyczajne zyski związane z przyjęciem nieruchomości od GK ZHP (opisane w części dotyczącej aktywów w bilansie)

Przychody z działalności gospodarczej i ze sprzedaży usług nie były osiąganymi. Chorągiew Opolska ZHP nie prowadzi działalności gospodarczej oraz nie sprzedaje żadnych usług nie będących działalnością statutową ZHP.

## IV

Koszty poniesione w 2013 r. 930 323,15 zł  
obejmują:

1. Koszty realizacji zadań statutowych w tym:

- Koszty realizacji działalności nieodpłatnej poź. publicznego	208 431,07 zł
- Koszty realizacji działalności odpłatnej pożytku publicznego	539 587,43 zł
- Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	182 304,65 zł

2. Koszty administracyjne 56 729,82 zł

3. Pozostałe koszty operacyjne 18 368,43 zł

4. Koszty finansowe 0,00 zł

Opisane powyżej koszty stanowiły:

I. Koszty realizacji zadań statutowych

tj. koszty realizacji działań statutowych, realizowanych przedsięwzięć i projektów w tym:

- Zużycie materiałów
- Wyżywienie i zakwaterowanie uczestników i kadry
- Usługi obce w tym usługi transportowe
- Wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów cywilno-prawnych
- Podróże służbowe
- Pozostałe koszty

II. Koszty administracyjne

tj. koszty związane z obsługą administracyjną Chorągwi ( w Hufcach i Komendzie Chorągwi) w tym:

- 1) Zużycie materiałów i energii
- 2) Usługi obce
- 3) Podatki i opłaty
- 4) Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne św.
- 5) Amortyzacja
- 6) Pozostałe

W roku 2013 nie dokonano amortyzacji.

III. Pozostałe koszty operacyjne

tj. pozostałe koszty nie zaksięgowane w pozostałych działach a związane z działalnością Chorągwi.

IV. Koszty finansowe – nie były poniesione w roku 2013.

**V**

**A. FUNDUSZE WŁASNY**

Wykazany w bilansie dodatni stan funduszu własnego	827 616,58 zł
--	---------------

Wynika z ewidencji księgowej w tym :

1) fundusz statutowy	/ - /	31 183,72 zł	
2) fundusz z aktualizacji wyceny		0,00 zł	
3) Wynik finansowy za rok bieżący			858 800,30 zł

1. Fundusz statutowy wynika z następujących księgowości:

Na dzień 01.01.2013 r.:	- 136 229,24 zł
-------------------------	-----------------

1.1 Zwiększenia ( zysk z roku 2012):	105 045,52 zł
1.2. Zmniejszenia	0,00 zł

Na dzień 31.12.2013 r.:	- 31 183,72 zł
-------------------------	----------------

2. Fundusz z aktualizacji wyceny	
Stan na 31.12.2013 r.	0,00 zł

3. Wykazany wynik finansowy za 2013 r. /zysk/:	858.800,30 zł.
--	----------------

Wynika z wyliczenia:

nadwyżki przychodów nad kosztami (zgodnie z rachunkiem wyników).	858.800,30 zł.
---	----------------

**VI****A. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

Wykazany stan na dzień 31.12.2013 r.	124 693,58 zł
w tym	
zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne w kwocie	106 229,37 zł

z tytułu innych zobowiązań między Chorągwią a Hufcami, z tytułu dostaw towarów i usług, z tytułu podatków i składek ZUS, z tytułu wzajemnych rozrachunków z GK ZHP, funduszy specjalnych i rozliczeń międzyokresowych.

Fundusz specjalny to wyliczony z lat ubiegłych stan funduszy socjalnych i obejmuje Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjętych z rozwiązanej w roku 2009, Opolskiej Chorągwi ZHP.

Rozliczenia międzyokresowe

Wykazane w bilansie saldo wynika z ewidencji księgowej i dotyczy:	
- Rozliczenia międzyokresowego przychodów	18 464,21 zł

**VII**

1. Wartości niematerialne i prawne

Wykazany w bilansie stan wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
--	---------

Zwiększenia	0,00 zł
Zmniejszenia	0,00 zł

2. Środki trwałe

Stan środków trwałych brutto na dzień 31.12.2013 r	773 423,96 zł
--	---------------

Zwiększenia	650 637,41 zł
Zmniejszenia	0,00 zł

W dniu 23 kwietnia 2013 r. GK ZHP przekazała nieodpłatnie do Chorągwi Opolskiej ZHP nieruchomości częściowo zabudowane zgodnie z poniższą specyfikacją:

A/ Grunty

Lp. adres Księga wieczysta Sąd (księgi)

1 Namysłów ul. Kolejowa 2 Wieczystych	OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
2 Namysłów ul. Kolejowa Wieczystych	OP1U/00068031/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
3 Krapkowice ul. Jana Kilińskiego 1 Wydział Ksiąg Wieczystych	OP1S/00051899/8 Sąd Rejonowy w Strzelcach Opolskich V
4 Byczyna ul. Dworcowa 18 Wieczystych	OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
5 Byczyna ul. 400 lecia Bitwy pod Byczyną Wieczystych	OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg

B/ Budynki ( na w/w gruntach)

Lp. adres Księga wieczysta Sąd (księgi) Opis

1 Namysłów ul. Kolejowa 2 Wieczystych budynek murowany parterowy	OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
2 Namysłów ul. Kolejowa 2 Wieczystych dwa boks garażowe, murowane	OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
3 Krapkowice ul. Jana Kilińskiego 1 Wydział Ksiąg Wieczystych budynek magazynowy i harcówka,	OP1S/00051899/8 Sąd Rejonowy w Strzelcach Opolskich V

murowany, jednokondygnacyjny z

przylegającą wiatą(o pow. 287 m2

4 Byczyna ul. Dworcowa 18 Wieczystych budynek murowany, piętrowy, przeznaczony na cele świetlicowo-administracyjne	OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg
---	--

Przyjęcie w/w nieruchomości spowodowało zwiększenie wartości aktywów trwałych w bilansie oraz skutkowało zyskiem nadzwyczajnym w rachunku wyników w kwocie 782 358,00 zł

2. Niskocenne składniki rzeczowe – ewidencja pozabilansowa

Stan niskocennych składników rzeczowych na 31.12.2013 r.: 433.341,06 zł

Zwiększenia: zakupy	0,00 zł.
Zmniejszenia: likwidacja	0,00 zł.

3. Obce niskocenne składniki rzeczowe – ewidencja pozabilansowa na dzień 31.12.2013 r

Ewidencja ilościowa zakupionych przez Urząd Marszałkowski Województwa Opolskiego w Opolu n/w przedmiotów:

- 22 szt. namiotów 12 osobowych
- 10 szt. namiotów Mont Everest
- 2 szt. namiotów Pawilon Pino

4. Należności długoterminowe Wykazane w bilansie saldo	0,00 zł
---	---------

5. Długoterminowe aktywa finansowe

Wykazane w bilansie saldo w wartości netto (100% udziałów w spółce Opolska.biz sp. z o.o.)	5000,00 zł
---	------------

Sporządzono dnia:2014-06-29