

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA2014 R.

Sprawozdanie finansowe Chorągwi Opolskiej ZHP na dzień 31.12.2014 obejmuje działalność statutową Chorągwi Opolskiej ZHP tj. 9 Hufców i komendy chorągwi działających jako organizacja pozarządowa o statusie organizacji 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

BILANS AKTYWA

A. AKTYWA TRWAŁE

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 31.12.2014 r 768 243,83 zł

Zwiększenia 0,00 zł

Zmniejszenia 5180,13 zł

A/ Grunty

Lp. adres Księga wieczysta Sąd (księgi)

1 Namysłów ul. Kolejowa 2 OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

2 Namysłów ul. Kolejowa OP1U/00068031/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

3 Krapkowice ul. Jana Kilińskiego 1 OP1S/00051899/8 Sąd Rejonowy w Strzelcach Opolskich V Wydział Ksiąg Wieczystych

4 Byczyna ul. Dworcowa 18 OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

5 Byczyna ul. 400 lecia Bitwy pod Byczyną OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

B/ Budynki (na w/w gruntach)

Lp. adres Księga wieczysta Sąd (księgi) Opis

1 Namysłów ul. Kolejowa 2 OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

budynek murowany parterowy

2 Namysłów ul. Kolejowa 2 OP1U/00018821/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

dwa boksy garażowe, murowane

3 Krapkowice ul. Jana Kilińskiego 1 OP1S/00051899/8 Sąd Rejonowy w Strzelcach Opolskich V Wydział Ksiąg Wieczystych budynek magazynowy i harcówka, murowany, jednokondygnacyjny z przylegającą wiatą(o pow. 287 m2

4 Byczyna ul. Dworcowa 18 OP1U/00038387/0 Sąd Rejonowy w Kluczborku IV Wydział Ksiąg Wieczystych

budynek murowany, piętrowy, przeznaczony na cele świetlicowo-administracyjne

2. Niskocenne składniki rzeczowe – ewidencja pozabilansowa

Stan niskocennych składników rzeczowych na 31.12.2014 r. zgodnie z przeprowadzoną w roku 2014 inwentaryzacją: 518.861,60 zł

Zwiększenia: zakupy 85 520,54 zł

Zmniejszenia: likwidacja 0,00 zł.

3. Należności długoterminowe

Wykazane w bilansie saldo 0,00 zł

4. Długoterminowe aktywa finansowe

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

III

B. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy

Stan na dzień 31.12.2014 r. 0,00 zł

2. Należności krótkoterminowe

Wykazany w bilansie stan należności netto w kwocie 1.200,00 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 303.038,41 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).

IV

BILANS PASYWA

A. FUNDUSZE WŁASNY

Wykazany w bilansie dodatni stan funduszu własnego 921 164,53 zł

Wynika z ewidencji księgowej w tym :

1) fundusz statutowy	827 616,58 zł	
2) fundusz z aktualizacji wyceny	0,00 zł	
3) Wynik finansowy za rok bieżący		93 545,95 zł

1. Fundusz statutowy wynika z następujących księgowości:

Na dzień 31.12.2014 r.: 827 616,58 zł

1.1 Zwiększenia:	0,00 zł
1.2. Zmniejszenia	0,00 zł

2. Fundusz z aktualizacji wyceny

Stan na 31.12.2014 r. 0,00 zł

3. Wykazany wynik finansowy za 2014 r. – zysk: 93.545,95 zł.

Wynika z wyliczenia:

- nadwyżki przychodów nad kosztami (zgodnie z rachunkiem wyników).	49.022,69 zł.
- zdarzeń nadzwyczajnych w tym wynikających z przekazania zysku z podmiotu zależnego spółki Opolska.biz sp. z o.o. w tym zysku z lat ubiegłych oraz zaliczki na poczet kolejnych okresów	44 525,26 zł

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wykazany stan na dzień 31.12.2014 r. 137 853,50 zł

w tym:

- zobowiązania krótkoterminowe 81 122,78 zł

z tytułu dostaw towarów i usług, z tytułu podatków i składek
ZUS, z tytułu wzajemnych rozrachunków z GK ZHP i rozliczeń międzyokresowych.

- fundusze specjalne w kwocie 56 730,72 zł

Tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pochodzący
z lat ubiegłych

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

V

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (rachunek wyników)

A. Przychody i zyski

Przychody i zyski w roku 2014 r. 1 260 958,15 zł

I. Przychody z działalności statutowej w tym:

1. składki określone statutem	52 152,81 zł
2. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	240 559,40 zł
3. Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	791 257,81 zł
4. Pozostałe przychody określone statutem	86 372,69 zł

II. Pozostałe przychody operacyjne:	45 376,18 zł
III. Przychody finansowe:	714,00 zł
IV. Zyski nadzwyczajne:	44 525,26 zł

Opisane powyżej źródła przychodów stanowiły:

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

1. składki członkowskie wpłacone przez członków ZHP	52 152,81 zł
2. wpływy własne w tym wpłaty uczestników	412 470,64 zł
3. dotacje (zaksięgowane w przychodach działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej) w tym od:	

<input type="checkbox"/> Wojewody Opolskiego (Kuratorium Oświaty w Opolu)	40 844,00 zł
<input type="checkbox"/> Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego	20 000,00 zł
<input type="checkbox"/> Samorządy lokalne z woj. opolskiego	142 342,00 zł

- 1) Gmina Namysłów - 10 000 zł
- 2) Gmina Niemodlin – 14 000 zł
- 3) Gmina Grodków – 6000,00 zł
- 4) Gmina Nysa – 22 542,00 zł
- 5) Gmina Krapkowice – 31 200,00 zł
- 6) Gmina Strzeleczy – 8 000,00 zł
- 7) Gmina Prudnik – 10 000,00 zł
- 8) Miasto Opole – 16 400,00 zł
- 9) Powiat Krapkowicki – 8 200,00 zł
- 10) Powiat Prudnicki – 3 000,00 zł
- 11) Powiat Strzelecki – 5 000,00 zł
- 12) Powiat Nyski - 8000,00 zł

- Komisja Europejska - program Leonardo da Vinci	55 407,85 zł
- Komisja Europejska (FRSE) - program Erasmus +	48 471,91 zł
- Komisja Europejska - program Erasmus +	362 234,69 zł
- Fundacja Harcerstwa Drugiego Stulecia	5 000,00 zł

4. pozostałe przychody w tym:

<input type="checkbox"/> 1%	14 078,15 zł
<input type="checkbox"/> Zbiórki publiczne	16 340,84 zł
<input type="checkbox"/> Darowizny od osób prawnych	1 000,00 zł

II. Pozostałe przychody operacyjne

Obejmują inne przychody Chorągwi nie sklasyfikowane gdzie indziej.

III. Przychody finansowe

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

IV. Zyski nadzwyczajne

Wynikających z przekazania zysku z podmiotu zależnego spółki Opolska.biz sp. z o.o. w tym zysku z lat ubiegłych oraz zaliczki na poczet	.44 525,26 zł
---	---------------

kolejnych okresów

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

VI

B. Koszty i straty

Koszty poniesione w 2014 r. 1 167 410,20 zł
obejmują:

1. Koszty realizacji zadań statutowych w tym:

- ☐ Koszty realizacji działalności nieodpłatnej poź. publicznego 240 559,40 zł
- ☐ Koszty realizacji działalności odpłatnej pożytku publicznego 738 788,86 zł
- ☐ Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych 143 264,25 zł

2. Koszty administracyjne 31 674,59 zł

3. Pozostałe koszty operacyjne 12 887,29 zł

4. Koszty finansowe 235,81 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

III. Pozostałe koszty operacyjne

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

IV. Koszty finansowe

tj. koszty odsetek i innych podobnych opłat

VII

C. Wynik finansowy - zysk 93 547,95 zł.

Wynika z wyliczenia :

1. Przychodów działalności statutowej, i pożytku publicznego: 1 216 432,89 zł
2. Zysku ze zdarzeń nadzwyczajnych 44 525,26 zł
3. Kosztów poniesionych w roku 2014: 1 167 410,20 zł

VIII

IX

