

IV. II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZAŁĄCZNIK NR 1:

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT):	z tego:		
	sprzedaż krajowa	sprzedaż wewnątrz UE	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	285 104,79	0,00	0,00
1) produktów			
2) usług	285 104,79	0,00	0,00
a) wynajem	206396,57		0
b) transport			
c) prenumerata i reklama			
d) wyżywienie i zakwaterowanie	72916,84		0
e) inne	5791,38		0
3) towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
a) artykuły harcerskie			
b) materiały i towary			
c) wydawnictwa			
d) inne			

Białystok, 31.03.2013
Miejsce i data sporządzenia

Główna Księgowa

Katarzyna Kobosko

Skarbnik

hm. Hanna Horodeńska

Komendant

hm. Andrzej Bajkowski

IV.II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZAŁĄCZNIK NR 5

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto) metodą wynikową:

PRZYCHODY	ZŁ.
1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	1810753,55
z tego:	
1) przychody ze składek członkowskich	41655,68
2) inne przychody działalności statutowej	1463191,83
3) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	285104,79
4) pozostałe przychody operacyjne	18615,01
5) przychody finansowe	2186,24
6) zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów - razem (+ lub -)	-117322,00
z tego:	
1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	-117322,00
c) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	116902,00
d) równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji	420,00
3. przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych z oszacowania wartości przychodu z tytułu nieodpłatnego użytkowania nieruchomości od osób prawnych	13200,00
4. Przychody podatkowe (1 + 2 + 3)	1706631,55
5. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	1702709,87
z tego:	
1) koszty działalności statutowej sfinansowanej ze składek	0,00
2) inne koszty działalności statutowej	1489282,81
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	29934,15
4) koszty ogólnozakładowe, w tym ogólnoadministracyjne działalności statutowej	159544,41
5) pozostałe koszty operacyjne	23085,58
6) koszty finansowe	862,92
7) straty nadzwyczajne	0,00
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice trwale - łącznie (-)	-347843,19
z tego:	
1) zapłacone odsetki budżetowe	246,39
2) Niedobory kasowe uznane w koszty	267,3
3) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przeznaczona na cele statutowe	47852,54
4) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	61090,00
5) koszty sfinansowane z dotacji	220386,96
6) renta wypłacana byłemu pracownikowi z tytułu wypadku przy pracy	18000,00
7. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice przejściowe - łącznie (-)	-6021,98
z tego:	
1) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia	3187,30
2) ujęte w koszty lecz nie przekazane do ZUS składki na ubezpieczenia społeczne w części opłacanej przez pracodawcę oraz nieodprowadzone składki na FP i FGŚP	2611,17
3) naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	223,51
8. Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych bieżącego roku	6209,34
z tego:	
1) wypłacone umowy zlecenia naliczone w koszty 2011 r.	1265,00
2) wpłacone składki ZUS płatnika oraz FP i FGŚP od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2011	2497,14
3) naliczone w latach poprzednich odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług zapłacone w 2012r.	2447,20
9. Koszty podatkowe - łącznie (poz. 5+6+7+8)	1355054,04
10. Dochód podatkowy (poz 4-9)	351577,51

11. Dochód podatkowy przeznaczony na cele statutowe	333063,82
12. 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 zobowiązania podatkowe"	18513,69
13. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązania podatkowe (19% x poz. 12)	3518

Białystok, 31.03.2013

Główna Księgowa

Skarbnik

Komendant

Katarzyna Kobosko

hm. Hanna Horodeńska

hm. Andrzej Bajkowski

IV. II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZAŁĄCZNIK NR 6:

Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy Jednostek ZHP sporządzającej wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat):

Wyszczególnienie kosztów	Koszty wg rodzajów za rok:	
	poprzedni	obrotowy
Razem koszty	1 805 308,78	1 678 069,67
z tego:		
1. koszty operacyjne wg rodzajów:	1 805 308,78	1 678 069,67
a) amortyzacja	40 980,16	49 374,18
b) zużycie materiałów	631 871,42	531 377,44
c) zużycie energii	116 000,90	115 547,81
d) usługi obce	381 877,55	393 484,33
e) wynagrodzenia z umów o pracę	173 751,41	134 761,45
f) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	146 880,74	145 446,02
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 858,18	31 071,36
h) koszty podróży służbowych	39 108,89	42 875,62
i) koszty reprezentacji i reklamy	0,00	124,23
j) podatki i opłaty	9 280,00	19 292,83
k) pozostałe koszty rodzajowe	228 699,53	214 714,40
2. koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby - na potrzeby innych rodzajów działalności		

Białystok, 31.03.2013

Miejsce i data sporządzenia

Główna Księgowa

Skarbnik

Komendant

Katarzyna Kobosko

hm. Hanna Horodeńska

hm. Andrzej Bajkowski