

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
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>266 021,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) produktów			
2) usług	266 021,02	0,00	0,00
a) wynajem	161200,22		0
b) transport			
c) prenumerata i reklama			
d) wyżywienie i zakwaterowanie	99208,61		0
e) inne	5612,19		0
3) towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
a) artykuły harcerskie			
b) materiały i towary			
c) wydawnictwa			
d) inne			

Białystok, 31.03.2014

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.
<b>1. Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie</b>	<b>1954758,94</b>
z tego:	
1) przychody ze składek członkowskich	65106,32
2) inne przychody działalności statutowej	1601339,93
3) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	266021,02
4) pozostałe przychody operacyjne	21062,94
5) przychody finansowe	1228,73
6) zyski nadzwyczajne	0,00
<b>2. Korekty przychodów - razem (+ lub -)</b>	<b>-27088,00</b>
z tego:	
1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	-27088,00
c) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	26668,00
d) równowartość odpisów amortyzacyjnych środków trwałych sfinansowanych z dotacji	420,00
<b>3. przychody podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych z oszacowania wartości przychodu z tytułu nieodpłatnego użytkowania nieruchomości od osób prawnych</b>	<b>13200,00</b>
<b>4. Przychody podatkowe ( 1 + 2 + 3 )</b>	<b>1940870,94</b>
<b>5. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie</b>	<b>2025272,43</b>
z tego:	
1) koszty działalności statutowej sfinansowanej ze składek	0,00
2) inne koszty działalności statutowej	1743930,75
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	54986,97
4) koszty ogólnozakładowe, w tym ogólnoadministracyjne działalności statutowej	206096,07
5) pozostałe koszty operacyjne	19264,71
6) koszty finansowe	993,93
7) straty nadzwyczajne	0,00
<b>6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice trwałe - łącznie (-)</b>	<b>-276725,12</b>
z tego:	
1) zapłacone odsetki budżetowe	783,61
2) koszty poniesione w latach poprzednich – rozliczone w 2013 roku	16260,00
3) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przeznaczona na cele statutowe	
4) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	26668,00
5) koszty sfinansowane z dotacji	213813,51
6) renta wypłacana byłemu pracownikowi z tytułu wypadku przy pracy	19200,00
<b>7. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice przejściowe - łącznie (-)</b>	<b>-3196,38</b>
z tego:	
1) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia	213,22
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	2983,16
3) naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	0,00
<b>8. Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych bieżącego roku</b>	<b>5196,48</b>
z tego:	
1) wypłacone umowy zlecenia naliczone w koszty 2012 r.	2387,30
2) wpłacone składki ZUS płatnika oraz FP i FGŚP od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2012	2611,17
3) naliczone w latach poprzednich odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług zapłacone w 2013r.	198,01
<b>9. Koszty podatkowe - łącznie (poz. 5+6+7+8)</b>	<b>1750547,41</b>
<b>10. Dochód podatkowy (poz 4-9)</b>	<b>190323,53</b>

<b>11. Dochód podatkowy przeznaczony na cele statutowe</b>	<b>170339,92</b>
<b>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"</b>	<b>19983,61</b>
<b>13. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązania podatkowe (19% x poz. 12)</b>	<b>3797</b>

Białystok, 31.03.2014

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
<b>Razem koszty</b>	<b>1 678 069,67</b>	<b>2 008 688,20</b>
z tego:		
<b>1. koszty operacyjne wg rodzajów:</b>	1 678 069,67	2 008 688,20
a) amortyzacja	49 374,18	41 850,77
b) zużycie materiałów	531 377,44	657 604,64
c) zużycie energii	115 547,81	118 723,73
d) usługi obce	393 484,33	468 861,47
e) wynagrodzenia z umów o pracę	134 761,45	172 666,40
f) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	145 446,02	170 548,13
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 071,36	43 307,17
h) koszty podróży służbowych	42 875,62	42 421,55
i) koszty reprezentacji i reklamy	124,23	0,00
j) podatki i opłaty	19 292,83	22 558,15
k) pozostałe koszty rodzajowe	214 714,40	270 146,19
<b>2. koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby - na potrzeby innych rodzajów działalności</b>		

Białystok, 31.03.2014

Miejsce i data sporządzenia

Główna Księgowa

Skarbnik

Komendant

Katarzyna Kobosko

hm. Hanna Horodeńska

hm. Andrzej Bajkowski