

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	285 867,22	0,00	0,00
1) produktów			
2) usług	285 867,22	0,00	0,00
a) wynajem	168111,53		0
b) transport			
c) prenumerata i reklama			
d) wyżywienie i zakwaterowanie	89662,86		0
e) inne	28092,83		0
3) towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
a) artykuły harcerskie			
b) materiały i towary			
c) wydawnictwa			
d) inne			

Białystok, 31.03.2015
Miejsce i data sporządzenia

Główna Księgowa

Katarzyna Kobosko

Skarbnik

hm. Andrzej Bajkowski

Komendant

hm. Hanna Horodeńska

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	2221443,98
z tego:	
1) przychody ze składek członkowskich	68304,54
2) inne przychody działalności statutowej	1842814,68
3) przychody działalności gospodarczej (ze sprzedaży)	285867,22
4) pozostałe przychody operacyjne	20340,15
5) przychody finansowe	4117,39
6) zyski nadzwyczajne	0,00
2. Korekty przychodów - razem (+ lub -)	-60840,28
z tego:	
1) przychody niestanowiące przychodów podatkowych (-)	-60840,28
a) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	59520,28
b) należne i niewpłacone odsetki od odbiorców	900,00
c) 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)	2173803,70
5. Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych łącznie	2246970,66
z tego:	
1) koszty działalności statutowej sfinansowanej ze składek	0,00
2) inne koszty działalności statutowej	2018959,69
3) koszty działalności gospodarczej (koszt własny sprzedanych produktów, towarów i usług)	36539,14
4) koszty ogólnozakładowe, w tym ogólnoadministracyjne działalności statutowej	169925,10
5) pozostałe koszty operacyjne	21142,28
6) koszty finansowe	404,45
7) straty nadzwyczajne	0,00
6. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice trwale - łącznie (-)	-385681,28
z tego:	
1) zapłacone odsetki budżetowe	47,52
2) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przeznaczona na cele statutowe	43579,99
3) obroty wewnętrzne do rozliczenia dotacji - wkład własny	38925,28
4) koszty sfinansowane z dotacji	282968,49
5) renta wypłacana byłemu pracownikowi z tytułu wypadku przy pracy	20160,00
7. Korekty kosztów wynikających z ksiąg rachunkowych - różnice przejściowe - łącznie (-)	-7526,55
z tego:	
1) ujęte w koszty a niewypłacone wynagrodzenia	4754,00
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	2762,91
3) naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	9,64
8. Koszty podatkowe nie ujęte w księgach rachunkowych bieżącego roku	3196,38
z tego:	
1) wypłacone umowy zlecenia naliczone w koszty 2012 r.	213,22
2) wpłacone składki ZUS płatnika oraz FP i FGŚP od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2012	2983,16
9. Koszty podatkowe - łącznie (poz. 5+6+7+8)	1856959,21
10. Dochód podatkowy (poz 4-9)	316844,49
11. Dochód podatkowy przeznaczony na cele statutowe	316844,49

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"	20208,00
13. Podatek dochodowy od osób prawnych stanowiący tak zwane inne zobowiązania podatkowe (19% x poz. 12)	3840

Białystok, 31.03.2015

Główna Księgowa

Skarbnik

Komendant

Katarzyna Kobosko

hm. Andrzej Bajkowski

hm. Hanna Horodeńska

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	2 008 688,20	2 218 135,28
z tego:		
1. koszty operacyjne wg rodzajów:	2 008 688,20	2 218 135,28
a) amortyzacja	41 850,77	43 579,99
b) zużycie materiałów	657 604,64	834 115,27
c) zużycie energii	118 723,73	105 490,73
d) usługi obce	468 861,47	371 785,41
e) wynagrodzenia z umów o pracę	172 666,40	174 266,34
f) wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	170 548,13	243 328,00
g) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 307,17	48 844,21
h) koszty podróży służbowych	42 421,55	60 461,49
i) koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00
j) podatki i opłaty	22 558,15	10 374,92
k) pozostałe koszty rodzajowe	270 146,19	325 888,92
2. koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby - na potrzeby innych rodzajów działalności		

Białystok, 31.03.2015

Miejsce i data sporządzenia

Główna Księgowa

Skarbnik

Komendant

Katarzyna Kobosko

hm. Andrzej Bajkowski

hm. Hanna Horodeńska