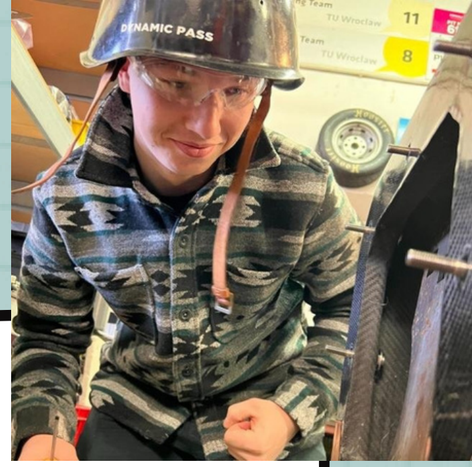
EKONOMIA AKCJI

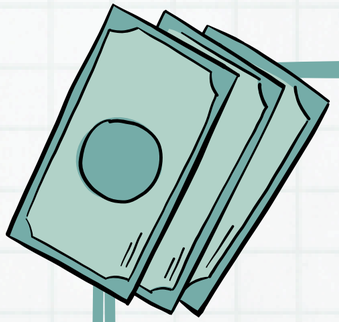
CZĘŚĆ II



JAN KONIOR - PROWADZĄCY

- SKARBNIK ELEKT
- MAGISTER INŻYNIER MECHATRONIK PIERWSZY TEGO IMIENIA
- AMATOR SZKOCKICH WIDOCZKÓW
- SZCZUR ŻEGLARSKI
- WŁAŚCICIEL JDG

Etapy zarządzania ekonomią akcji



PLANOWANIE

- PRELIMINARZ
- SKŁADKI
- DOTACJE
- UMOWY
- BANK/ Druczki KP

AKCJA

- WYDAWANIE
- ZARZĄDZANIE
- KSIĘGOWANIE
- KONTROLOWANIE

SPRZĄTANIE

- KOMPLETOWANIE ROZLICZENIA
- NAPRAWA SPRZETU/ AKCJE POOBOZOWE
- ROZDZIELENIE POZOSTAŁOŚCI

PROCES ZAKUPOWY

	Preliminarz finansowy		PF
Liczba uczestników (bez kadry i personelu)	45	Ilość dni akcji	8
Liczba kadry (komendant, kwatermistrz, komendant podobwodu + wychowawcy)	5	Ilość osobodni	400
Liczba pozostałej kadry zgrupowania	0	Odpłatność uczestnika	1370
Liczba personelu	0	Stawka żywieniowa	98,75
Całkowita liczba osób	50	Stawka osobodnia	106,25
KOSZTY		WPŁYWY	
400	Zakup wyposażenia	0	Wpłaty uczestników	68250
401-2	Materiały - Programowe	1000		
401-4	Materiały - Inne	0	Dotacja	0
401-5	Materiały - Nagrody	0		
401-3	Materiały - Energia	0	Wkład własny	0
407-3	Wynajmem	30000		
402	Usługi	0	Inne	0
407-4	Transport	5100		
407-1	Podróże służbowe, delegacje	0	Koszty pośrednie	-4778,4
402-4	Czynsze - Najem	0		
407-3	Czynsze - Noclegi	18000		
405	Koszty eksploatacyjne	0		
407-7	Pozostałe	0		
404-405	Wynagrodzenia	0		
RAZEM	63500	RAZEM	63500,4

Weryfikacja budżetu

zakup

Przekazanie faktury

zaksięgowanie

Potrzeba

Przekazanie środków

Zdjęcie faktury

Rozliczenie kasowe

weryfikacja budżetu

	Preliminarz finansowy		PF
Liczba uczestników (bez kadry i personelu)	45	Ilość dni akcji	8
Liczba kadry (komendant, kwatermistrz, komendant podobwodu + wychowawcy)	5	Ilość osobodni	400
Liczba pozostałej kadry zgrupowania	0	Odpłatność uczestnika	1370
Liczba personelu	0	Stawka żywieniowa	98,75
Całkowita liczba osób	50	Stawka osobodnia	106,25
KOSZTY		WPŁYWY	
400	Zakup wyposażenia	0	Wpłaty uczestników	68250
401-2	Materiały - Programowe	1000		
401-4	Materiały - Inne	0	Dotacja	0
401-5	Materiały - Nagrody	0		
401-3	Materiały - Energia	0	Wkład własny	0
407-3	Wynajmem	30000		
402	Usługi	0	Inne	0
407-4	Transport	5100		
407-1	Podróże służbowe, delegacje	0	Koszty pośrednie	-4778,4
402-4	Czynsze - Najem	0		
407-3	Czynsze - Noclegi	18000		
405	Koszty eksploatacyjne	0		
407-7	Pozostałe	0		
404-405	Wynagrodzenia	0		
RAZEM	63500	RAZEM	63500,4

ZAKUP

DANE DO FAKTURY

Związek Harcerstwa
Rzeczypospolitej
Okręg Górnośląski
ul. Bystrzańska 57
43-309 Bielsko-Biała
NIP: 754-279-23-95

ID . WEWNETRZNE (KSEF)

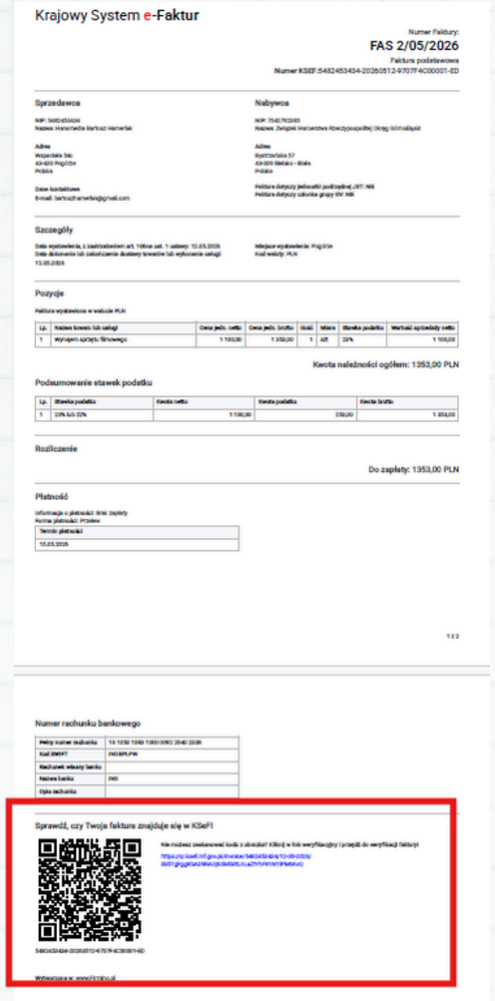
ZAKUP

Dowody księgowe

- inne
- Faktury VAT (KSEF)
- Faktury uproszczone
- Transport - bilety, PKP, PKS
  - bilety (z okienka/ u konduktora)
  - faktury
- delegacje

ZAKUP

Faktury VAT (KSEF)



Krajowy System e-Faktur

Numer Faktury:
FAS 2/05/2026
Faktura podstawowa
Numer KSEF:5482453434-20260512-9707F4C00001-ED

Sprzedawca

NIP: 5482453434
Nazwa: Harmerlab Bartosz Harmerlak

Adres
Wojciech 54c
43-420 Poglite
Polska

Dane kontaktowe
E-mail: bartoszharmerlak@gmail.com

Nabywca

NIP: 7542763165
Nazwa: Związek Harcerstwa Rzeczypospolitej Okręg Górnośląski

Adres
Rzeźnicka 57
43-309 Bielsko - Biała
Polska

Faktura dotyczy jednostki podrzędnej JST: NIE
Faktura dotyczy członka grupy GV: NIE

Szczegóły

Data wystawienia, z zastrzeżeniem art. 106na ust. 1 ustawy: 12.05.2026
Data dokonania lub zakończenia dostawy towarów lub wykonania usługi: 12.05.2026

Miejsce wystawienia: Poglite
Kod waluty: PLN

Pozycje

Faktura wystawiona w walucie PLN

Lp.	Nazwa towaru lub usługi	Cena jedn. netto	Cena jedn. brutto	Ilość	Miara	Stawka podatku	Wartość sprzedaży netto
1	wynajem sprzętu filmowego	1 100,00	1 353,00	1	szt	23%	1 100,00

Kwota należności ogółem: 1353,00 PLN

Podsumowanie stawek podatku

Lp.	Stawka podatku	Kwota netto	Kwota podatku	Kwota brutto
1	23% lub 22%	1 100,00	253,00	1 353,00

Rozliczenie

Do zapłaty: 1353,00 PLN

Płatność

Informacje o płatności: Brak zapłaty
Forma płatności: Przelew

Termin płatności
15.05.2026

1 / 2

Numer rachunku bankowego

Pełny numer rachunku	15 1050 1008 1000 0092 2040 2036
Kod SWIFT	INGBPLPW
Rachunek własny banku	
Nazwa banku	ING
Opis rachunku	

Sprawdź, czy Twoja faktura znajduje się w KSeF!

Nie możesz zeskanować kodu z obrazka? Kliknij w link weryfikacyjny i przejdź do weryfikacji faktury:
https://qr.ksef.mf.gov.pl/invoice/5482453434/12-05-2026/
8OEF.gcgKGeUWeJQcdwbdfc.cu2fYrhYnYrYPwbEwU

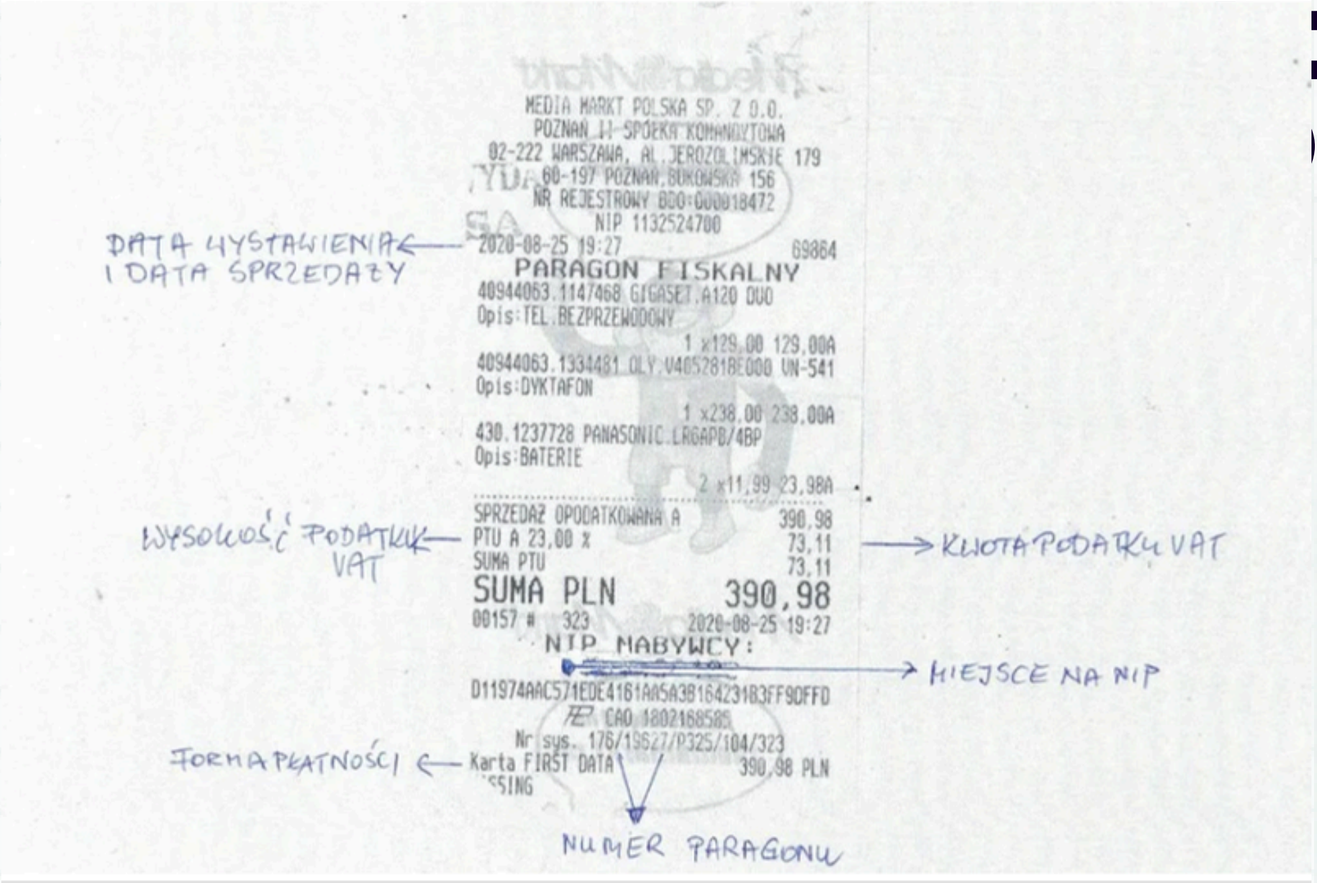
5482453434-20260512-9707F4C00001-ED

Wytworzone w: www.ksef.mf.gov.pl

Faktury Uproszczone

- do 450 zł

KLIKNIJ



MEDIA MARKT POLSKA SP. Z O.O.
POZNAŃ II SPÓŁKA KOMANDYTOWA
02-222 WARSZAWA, AL. JEROZOLIMSKIE 179
60-197 POZNAŃ, BUKOWSKA 156
NR REJESTROWY BDO:000018472
NIP 1132524700

DATA WYSTAWIENIA I DATA SPRZEDAŻY

2020-08-25 19:27 69864
PARAGON FISKALNY
40944063.1147468 GIGASET.A120 DUO
Opis:TEL.BEZPRZEWODOWY
1 x129,00 129,00A
40944063.1334481 OLY.V405281BE000 UN-541
Opis:DYKTAFON
1 x238,00 238,00A
430.1237728 PANASONIC.LRGAPB/4BP
Opis:BATERIE
2 x11,99 23,98A

SPRZEDAŻ OPODATKOWANA A 390,98
PTU A 23,00 % 73,11
SUMA PTU 73,11

WYSOKOŚĆ PODATKU VAT

KWOTA PODATKU VAT

SUMA PLN 390,98
00157 # 323 2020-08-25 19:27
NIP NABYWCY:

MIEJSCE NA NIP

D11974AAC571EDE4161AA5A3B164231B3FF9DFFD
CAO 1802168505
Nr sys. 176/19627/P325/104/323

FORMA PŁATNOŚCI

Karta FIRST DATA PROCESSING 390,98 PLN

NUMER PARAGONU

ZAKUP

Transport - bilety, PKP, PKS

bilety (z okienka/ u konduktora)
→ zalecana lista zbiorcza biletów/ rozliczenie przejazdu

faktury
(Bilety online! nie są fakturą)

PKP INTERCITY S.A.

BILET
PRZEJAZD TAM

POC: IC NORMAL.: 1
OF: 1 ULG. : 0

(0)

ID:00003630

31		OD/VON/FROM	=> DO/NACH/TO	31		KL
15.12	11:21	Warszawa Wsch.	=> Lublin Główny	15.12	13:13	1
*	*	*	=> *	*	*	*

PRZEZ:
B-SuperPromo:1xNORMAL

Przewoźnik: PKP IC

WARSZAWA WS 11:21 -> LUBLIN GL 13:13
POC. 72100 WAGON 12 001 M. DO SIEDZENIA 71 KOR.
Wagon z przedziałami

KM: 171

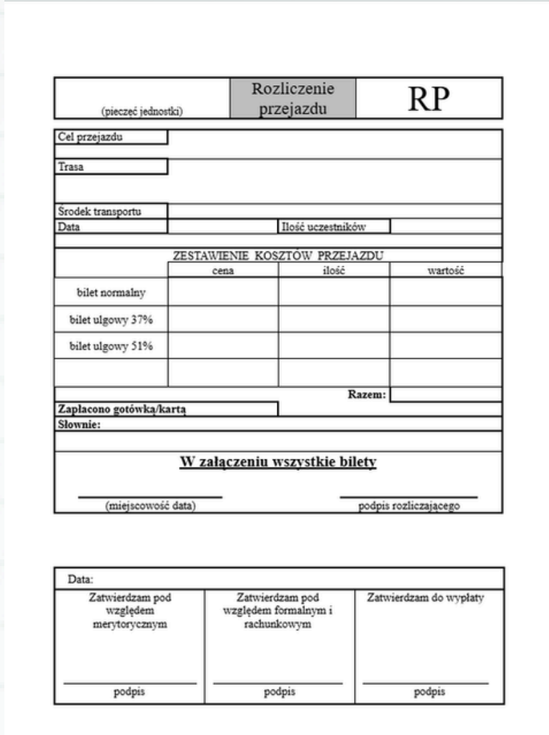
PLN ***19,00
GOTÓWKA

517781358442
006117 06.12.2022 12.58

109900056/011
NIP: 526-25-44-258

PTU 8% ***1,41
GOT.***19,00 PLN

EPA-Grójecka
ZZ000033755 (1)



(pieczeć jednostki) | Rozliczenie przejazdu | RP

Cel przejazdu
Trasa
Środek transportu
Data | Ilość uczestników

ZESTAWIENIE KOSZTÓW PRZEJAZDU

	cena	ilość	wartość
bilet normalny			
bilet ulgowy 37%			
bilet ulgowy 51%			
		Razem:	

Zapłacono gotówką/kartą
Słownie:

W załączeniu wszystkie bilety

(miejscowość data) podpis rozliczającego

Data:

Zatwierdzam pod względem merytorycznym	Zatwierdzam pod względem formalnym i rachunkowym	Zatwierdzam do wypłaty
podpis	podpis	podpis

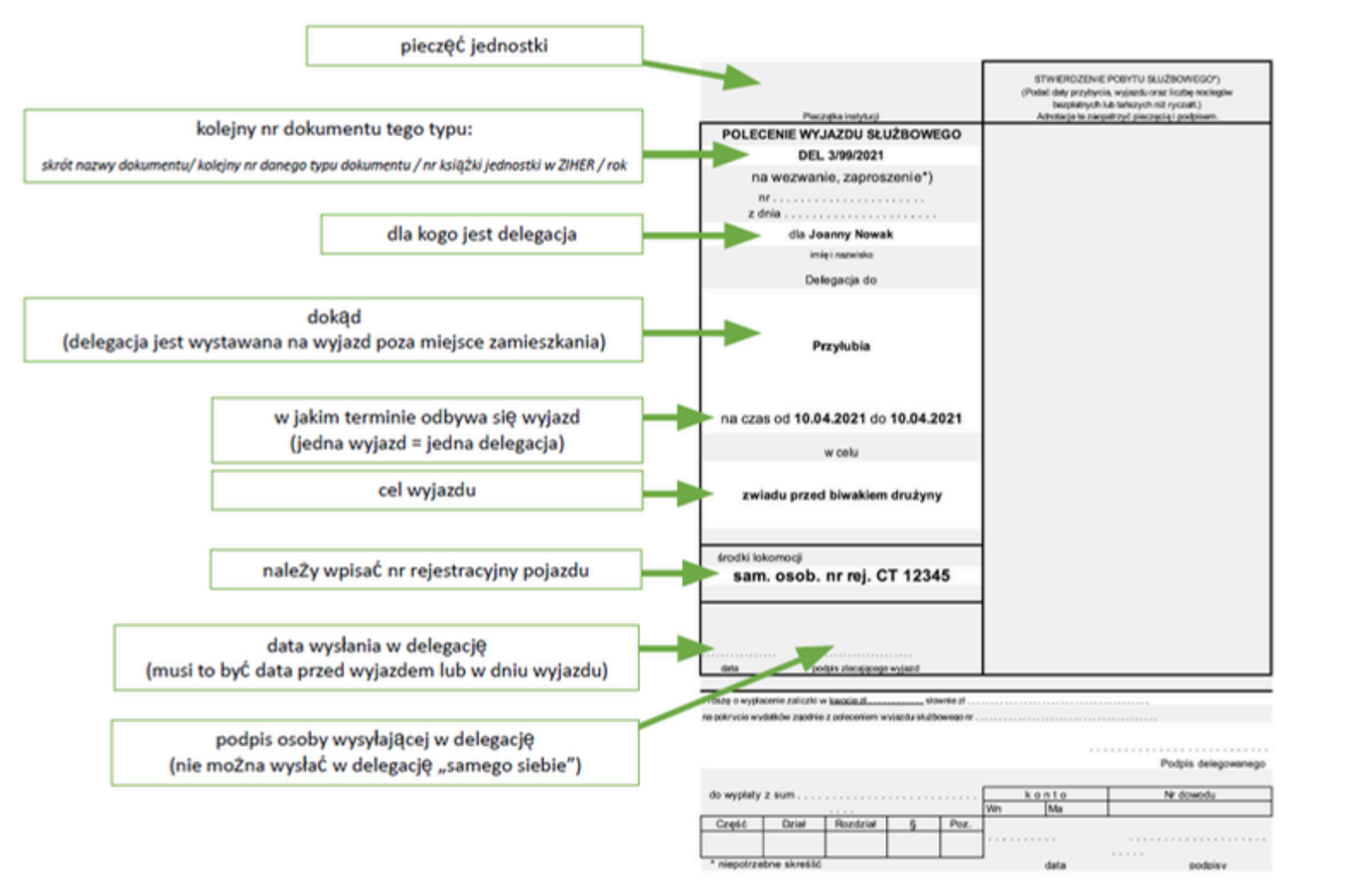
Aby bilet kolejowy jako faktura VAT został uznany za poprawny, musi spełniać wymagania wskazane w przepisach. Dokument powinien zawierać:

- numer i datę wystawienia,
- dane przewoźnika z NIP,
- kwotę należności brutto,
- kwotę podatku VAT,
- opis usługi (trasę od-do, datę przejazdu).

ZAKUP

Delegacje

Maksymalna stawka za 1km - 0,9zł



ZAKUP

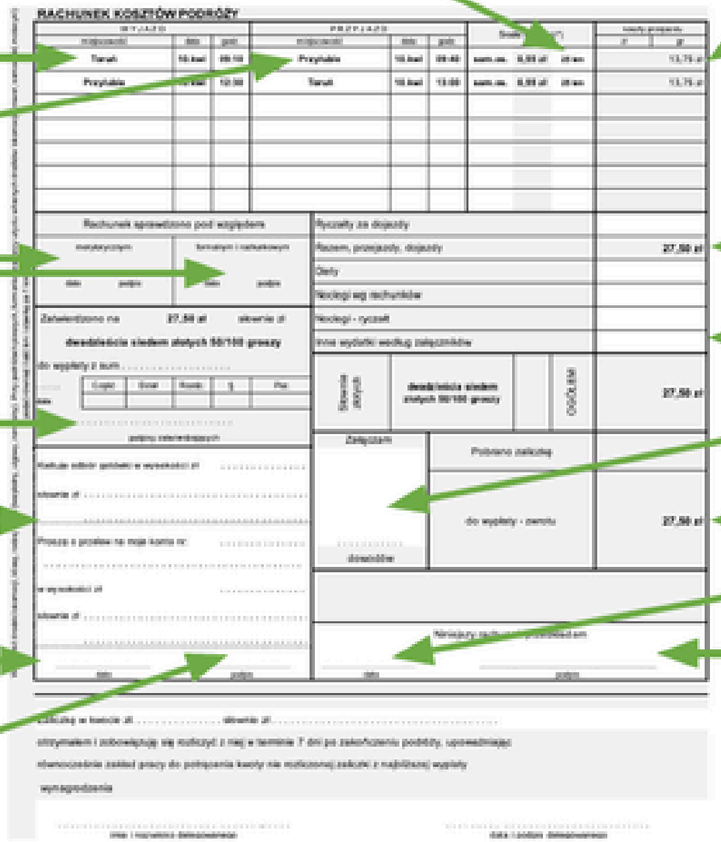
Delegacje

wpisujemy liczbę kilometrów
- w Excelu: rodzaj środka transportu i stawka za km wpiszę się sama
- jeśli wypisujemy ręcznie to musimy to wpisać sami

- w Excelu wyliczy się samo
- jeśli wypisujemy ręcznie to musimy pomnożyć stawkę za 1 km x ilość km

wyjazd
(skąd, kiedy, o której)

przyjazd
(dokąd, kiedy, o której)



- w Excelu wyliczy się samo
- jeśli wypisujemy ręcznie to musimy zsumować to co wyżej

Podpisujemy zgodnie z zasadami podpisywania faktur:
- **merytorycznym** - podpis pełnoletniego komendanta jednostki lub osoby pełniącej jego obowiązki
- **formalnym i rachunkowym** - podpis pełnoletniego kwatermistrza lub osoby pełniącej jego obowiązki
- daty – muszą być po odbyciu wyjazdu i wypłaceniu pieniędzy

jeśli mamy opłaty za autostradę to wpisujemy sumę za nie tutaj + musimy załączyć paragony z autostrady

podpis pełnoletniego kwatermistrza lub osoby pełniącej jego obowiązki

jeśli załączymy np. paragony z autostrady to musimy wpisać, ile ich jest

w zależności od wyboru delegowanego uzupełniamy
- cz. I. – wtedy zwracamy od razu gotówką
- cz. II – wtedy zwracamy przelewem

- w Excelu wyliczy się samo
- jeśli wypisujemy ręcznie to musimy zsumować to co wyżej

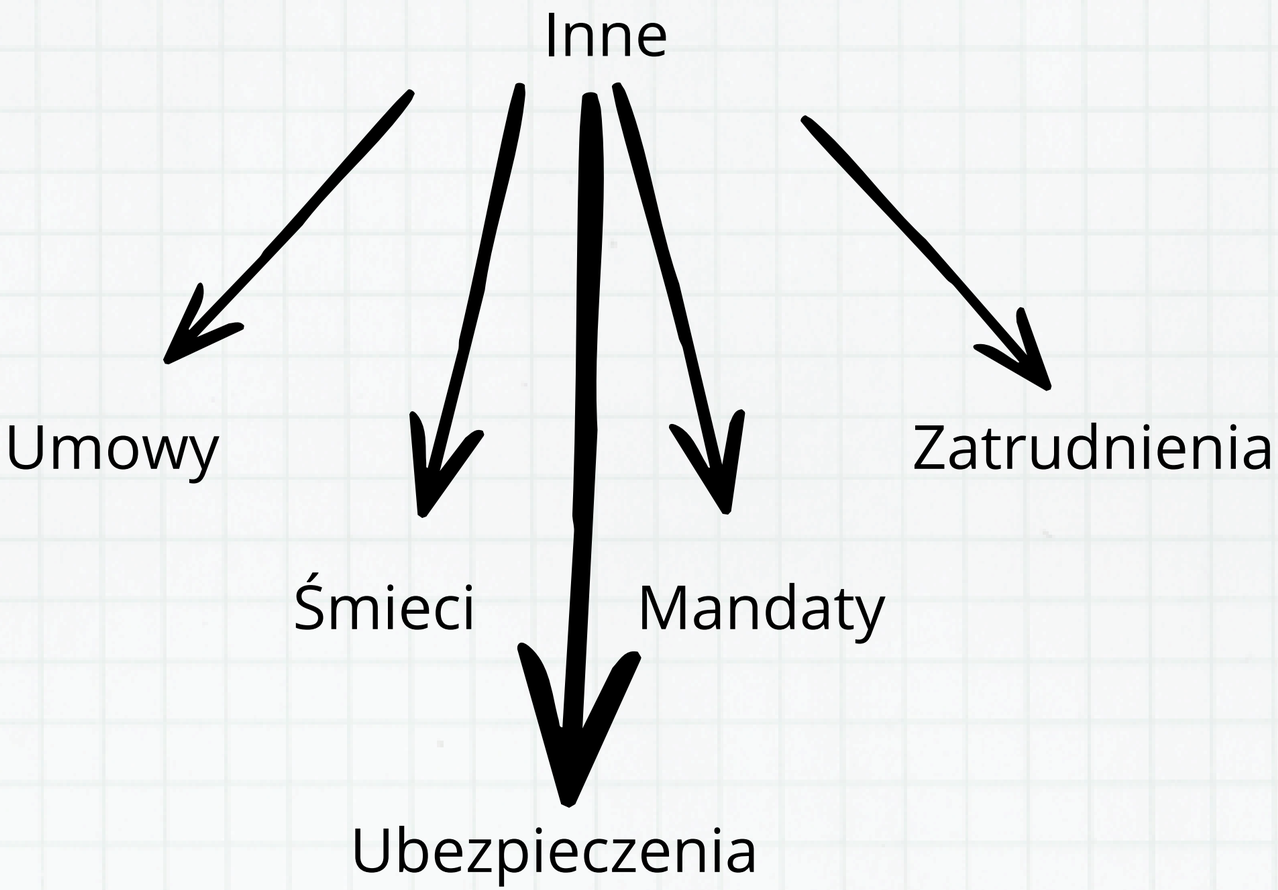
data – musi być po odbyciu wyjazdu

podpis delegowanego

data – musi być po odbyciu wyjazdu

podpis delegowanego

ZAKUP



BRAK DOWODU ZAKUPU?

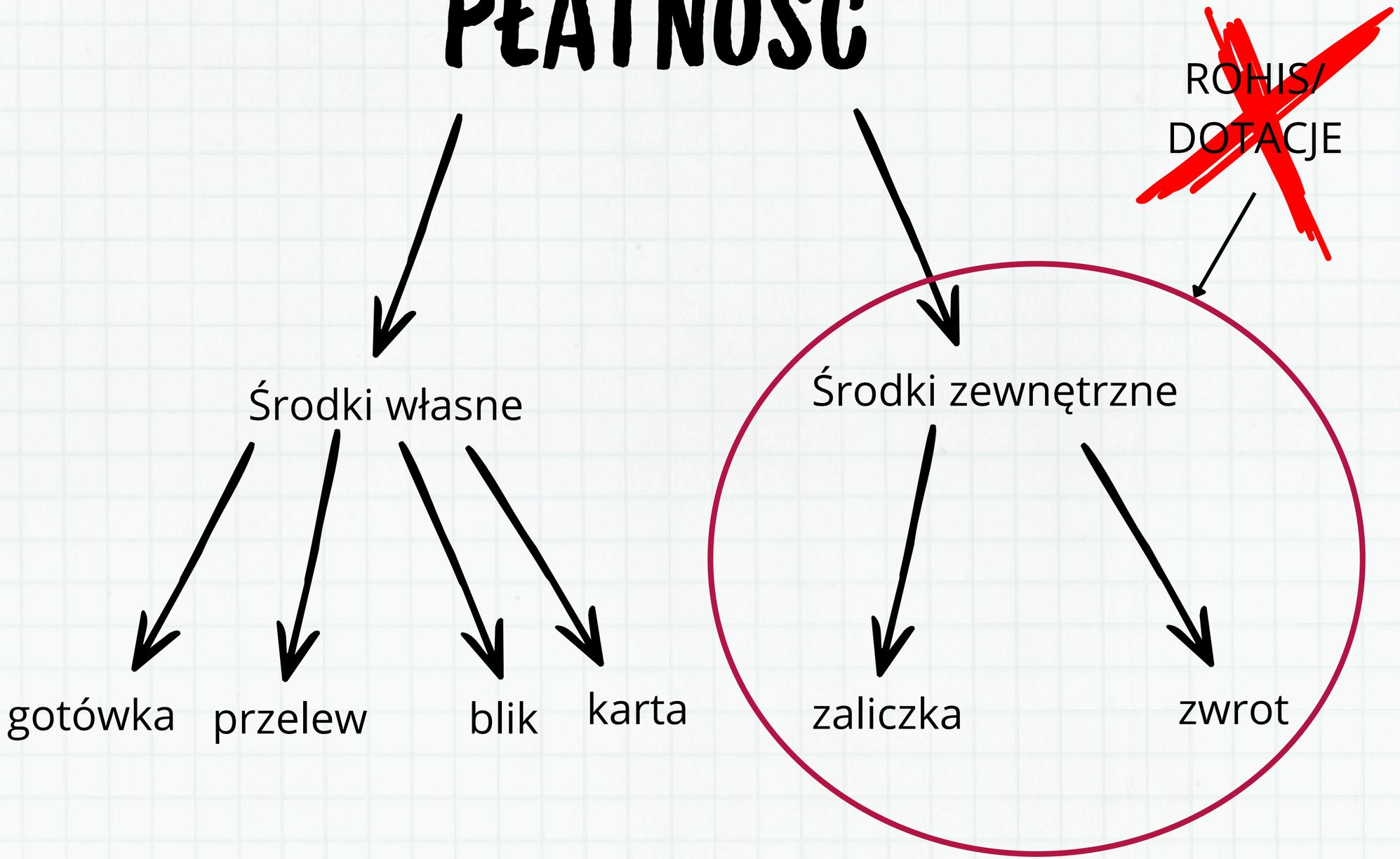
Duplikat

ZDJĘCIE!

ZWROT PIENIĘDZY

ALE

PŁATNOŚĆ

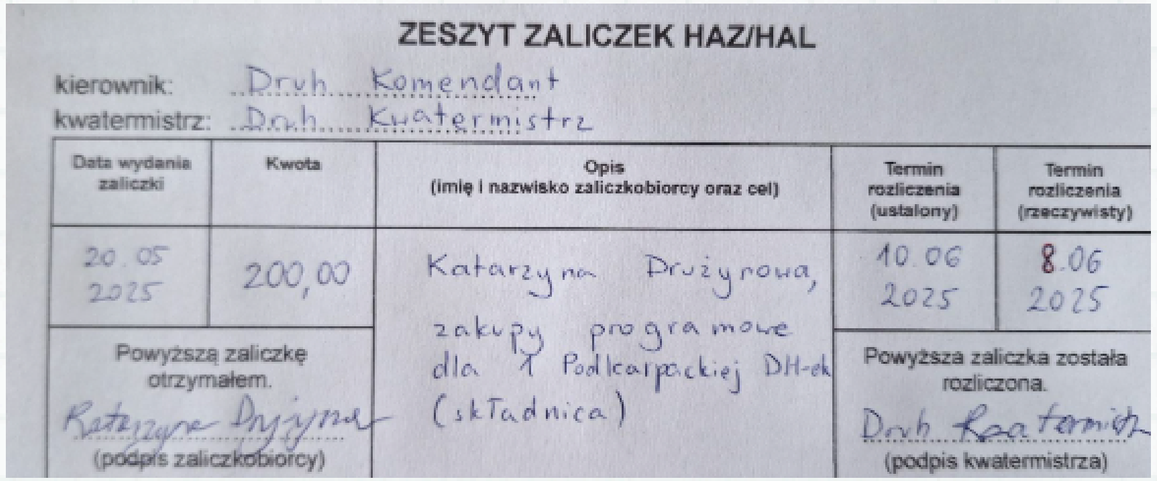

ROHIS/
DOTACJE
Środki własne
Środki zewnętrzne
gotówka
przelew
blik
karta
zaliczka
zwrot

ZALICZKI

z konta

Data z wyciągu	Rodzaj i nr dowodu księgowego (FV, FU, R, RP, KP, PWS)	Opis	Wpływy szczegółowo (rok 1)				Wpływy razem	SALDO	Wydatki razem			
			Środki własne	Składka programowa	Dotacje	Pozostałe				Wyposażenie	Materiały	Wyżywie
tu znajdują się wcześniejsze wpisy w książce bankowej				35000,00			35000,00	35000,00	0,00			
2025-05-25	WB 5/2025 poz. 1	wypłata zaliczki dla Kasi Drużynowej				-400,00	-400,00	34600,00	0,00			
tu mogą być inne wpisy, dotyczące transakcji, które się zadziały na koncie w międzyczasie							0,00	34600,00	0,00			
2025-06-16	WB 6/2025 poz. 1	Rozliczenie zaliczki z dnia 25.05.2025 (39zł zwrotu)				400,00	400,00	35000,00	0,00			
	FV 1/428/2025	Szary papier i markery 1 PdkDH-ek					0,00	34982,00	18,00		18,00	
	FV #47/FV3/25/A	Barwy drużyny 1 PdkDH-ek					0,00	34802,00	180,00		180,00	
	FV 03/2025	Dłuta 1 PdkDH-ek					0,00	34639,00	163,00		163,00	

gotówka



ZESZYT ZALICZEK HAZ/HAL

kierownik: Druh Komendant

kwatermistrz: Druh Kwatermistrz

Data wydania zaliczki	Kwota	Opis (imię i nazwisko zaliczkobiorcy oraz cel)	Termin rozliczenia (ustalony)	Termin rozliczenia (rzeczywisty)
20.05 2025	200,00	Katarzyna Drużynowa, zakupy programowe dla 1 Podkarpackiej DH-ek (składnica)	10.06 2025	8.06 2025

Powyższą zaliczkę otrzymałem.
Katarzyna Drużyna
(podpis zaliczkobiorcy)

Powyższa zaliczka została rozliczona.
Druh Kwatermistrz
(podpis kwatermistrza)

ZWROTY

z konta

tytuł przelewu: ZWROT ZA FAKTURĘ NR

gotówka

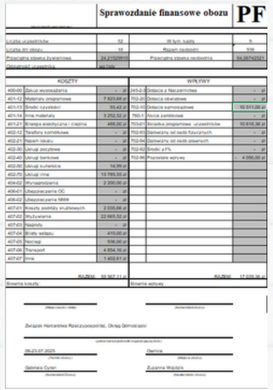
Potwierdzenie otrzymania zwrotu
na opisie faktury z podpisem

PŁATNOŚĆ Z INNEGO KONTA ZHR

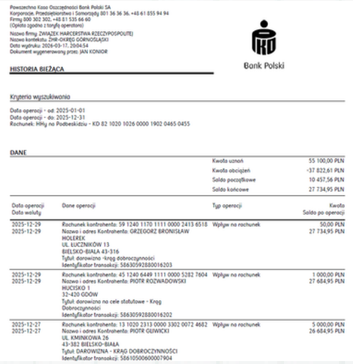
LP	Data	Treść			Wpłaty szczegółowe									Wpływy razem	Saldo	Wydatki razem		
			Bank wpłata	Bank wypłata	Dotacje z Naczelnictwa - 245-2-3	Dotacje oświatowe -702-20	Dotacje samorządowe -702-10	Akcje zarobkowe 760-1	Składki programowe uczestników 702-01	Darowizny od osób fizycznych 702-93	Darowizny od osób prawnych 702-94	Dotacje z 1% -702-92	Pozostałe-702-96				Zakup wyposażenia 400-00	Materiały programowe 401-12
z przeniesienia														0,00	0,00	0,00		
1	24.06.2024	lista zbiorcza składek programowych nr 1	5000,00						5000,00					5000,00	5000,00	0,00		
2	24.06.2025	przekazanie środków na pokrycie materiałów programowych 4bdh, id 5675050380006 1075		400,00									-400,00	-400,00	4600,00	0,00		
3	24.06.2025	zwrot niewykorzystanych środków na materiały programwe (39zł), id 5675050380006 1076	39,00										400,00	400,00	5000,00	0,00		
4	24.06.2025	świeczki, id. 5675050520006 1195												0,00	4939,00	61,00		61,00
5	24.06.2025	balony, id. 5675050020027 4851												0,00	4639,00	300,00		300,00

KSIĘGOWANIE

ROZLICZENIE FINANSOWE

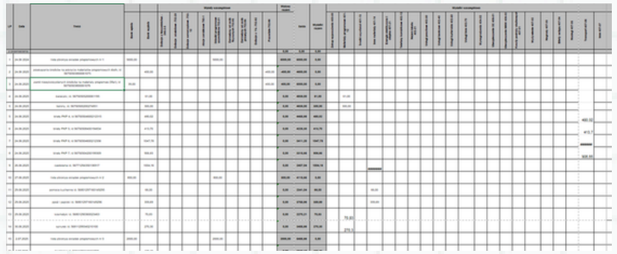

Sprawozdanie finansowe obozu PF

Sprawozdanie finansowe x3

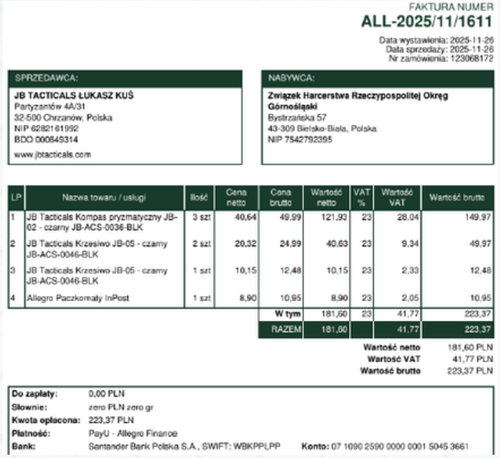

Bank Polski

HISTORIA BIEŻĄCA

wyciąg bankowy



Książka finansowa


FAKTURA NUMER
ALL-2025/11/1611
Data wystawienia: 2025-11-26
Data sprzedaży: 2025-11-26
Nr zamówienia: 123068172

SPRZEDAWCA:
JB TACTICALS ŁUKASZ KUŚ
Partyzantów 4A/31
32-500 Chrzanów, Polska
NIP 6281161992
BDO 000649314
www.jbtacticals.com

NABYWCA:
Związek Harcerstwa Rzeczypospolitej Okręg Górnośląski
Bystrzańska 57
43-309 Bielsko-Biała, Polska
NIP 7542792365

LP	Nazwa towaru / usługi	Ilość	Cena netto	Cena brutto	Wartość netto	VAT %	Wartość VAT	Wartość brutto
1	JB Tacticals Kompas pryzmatyczny JB-02 - czarny JB-ACS-0036-BLK	3 szt	40,64	49,99	121,92	23	28,04	149,97
2	JB Tacticals Krzesiwo JB-05 - czarny JB-ACS-0046-BLK	2 szt	20,32	24,99	40,63	23	9,34	49,97
3	JB Tacticals Krzesiwo JB-05 - czarny JB-ACS-0046-BLK	1 szt	10,15	12,48	10,15	23	2,33	12,48
4	Allegro Paczkomaty InPost	1 szt	8,90	10,95	8,90	23	2,05	10,95
				W tym	181,60	23	41,77	223,37
				RAZEM	181,60		41,77	223,37

Wartość netto 181,60 PLN
Wartość VAT 41,77 PLN
Wartość brutto 223,37 PLN

Do zapłaty: 0,00 PLN
Słownie: zero PLN zero gr
Kwota opłacona: 223,37 PLN
Płatność: PayU - Allegro Finance
Bank: Santander Bank Polska S.A., SWIFT: WBKPPLPP Konto: 07 1090 2590 0000 0001 5045 3661

Dowody księgowe

OPIS FAKTURY

Skrótowa nazwa faktury

PIECZĄTKA JEDNOSTKI

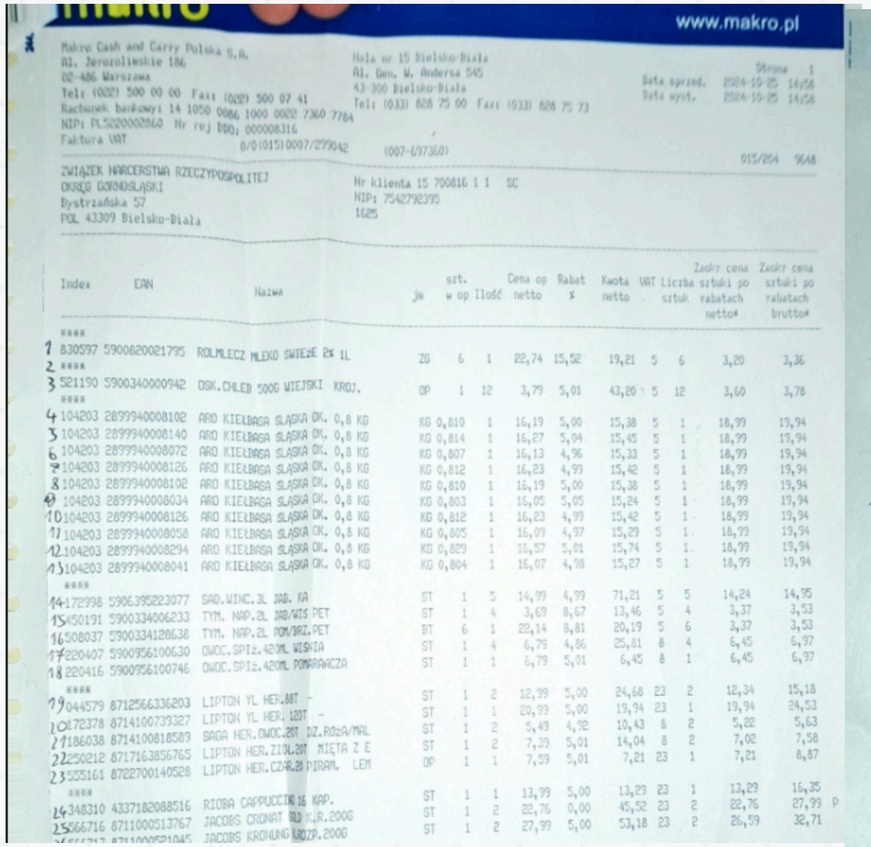
Sprawdzono pod względem merytorycznym.
data podpis komendanta

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym.
data podpis kwatermistrza

Zatwierdzono do wypłaty.
data podpis komendanta

kwota

Materiał wykorzystano: tu należy opisać szczegółowo na co to zostało wykorzystane



www.makro.pl

Makro Cash and Carry Polska S.A.
Al. Jerozolimskie 186
02-486 Warszawa
Tel: (022) 500 00 00 Fax: (022) 500 07 41
Rachunek bankowy: 14 1050 0086 1000 0022 7360 7784
NIP: PL5220002860 Nr rej BDO: 000006316
Faktura VAT 0/0(015)0007/279042

Hala nr 15 Bielsko-Biała
Al. Gen. W. Andersa 545
43-300 Bielsko-Biała
Tel: (033) 828 75 00 Fax: (033) 828 75 73

(007-6373L0)

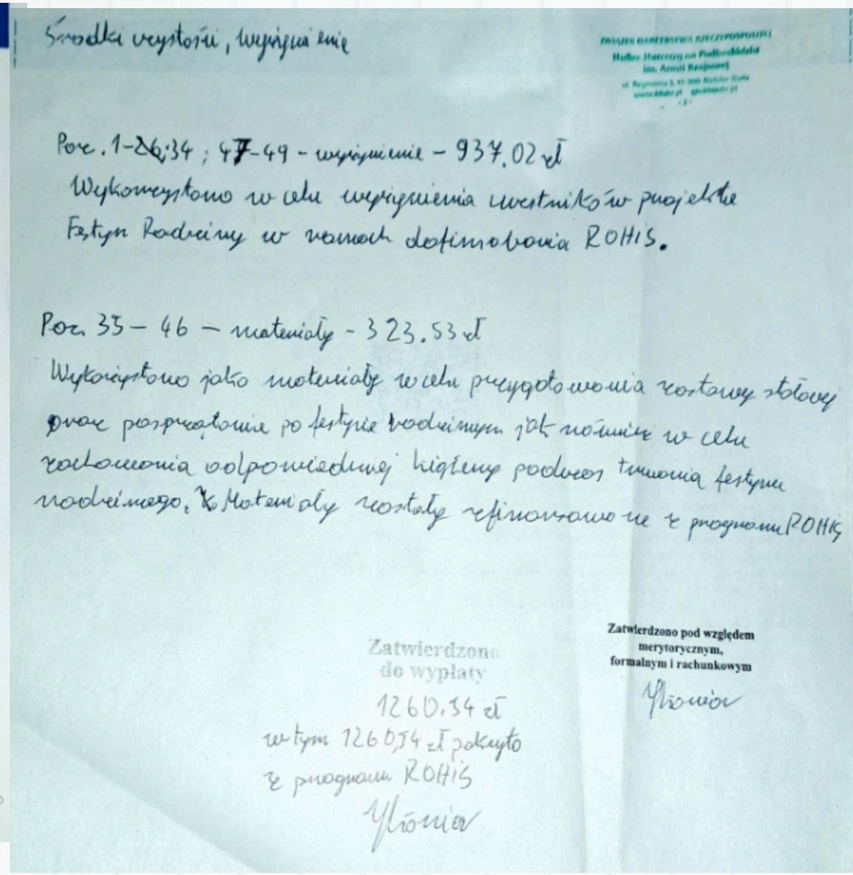
Strona 1
Data sprzed. 2024-10-25 14:58
Data wyst. 2024-10-25 14:58

015/254 9648

ZWIĄZEK HARCERSTWA RZECZYPOSPOLITEJ
OKRĘG GÓRNOŚLĄSKI
Bystrzańska 57
PL 43309 Bielsko-Biała

Nr klienta 15 700816 1 1 SC
NIP: 7542792395
1625

	Index	EAN	Nazwa	Ja	srt. w op	Ilość	Cena op netto	Rabat %	Kwota netto	VAT	Liczba sztuk	Zaokr cena sztuki po rabatach netto*	Zaokr cena sztuki po rabatach brutto*
	****												
1	830597	5900820021795	ROLMLECZ MLEKO SWIEŻE 2% 1L	ZG	6	1	22,74	15,52	19,21	5	6	3,20	3,36
2	****												
3	521190	5900340000942	OSK.CHLEB 500G WIEJSKI KROJ.	OP	1	12	3,79	5,01	43,20	5	12	3,60	3,78
	****												
4	104203	2899940008102	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,810	1	16,19	5,00	15,38	5	1	18,99	19,94
5	104203	2899940008140	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,814	1	16,27	5,04	15,45	5	1	18,99	19,94
6	104203	2899940008072	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,807	1	16,13	4,96	15,33	5	1	18,99	19,94
7	104203	2899940008126	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,812	1	16,23	4,99	15,42	5	1	18,99	19,94
8	104203	2899940008102	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,810	1	16,19	5,00	15,38	5	1	18,99	19,94
9	104203	2899940008034	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,803	1	16,05	5,05	15,24	5	1	18,99	19,94
10	104203	2899940008126	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,812	1	16,23	4,99	15,42	5	1	18,99	19,94
11	104203	2899940008058	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,805	1	16,09	4,97	15,29	5	1	18,99	19,94
12	104203	2899940008294	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,829	1	16,57	5,01	15,74	5	1	18,99	19,94
13	104203	2899940008041	ARO KIEŁBASA ŚLĄSKA OK. 0,8 KG	KG	0,804	1	16,07	4,98	15,27	5	1	18,99	19,94
	****												
14	172998	5906395223077	SAD.WINC.3L JAB. KA	ST	1	5	14,99	4,99	71,21	5	5	14,24	14,95
15	450191	5900334006233	TYM. NAP.2L JAB/WIS PET	ST	1	4	3,69	8,67	13,46	5	4	3,37	3,53
16	508037	5900334128638	TYM. NAP.2L POM/BRZ.PET	BT	6	1	22,14	8,81	20,19	5	6	3,37	3,53
17	220407	5900956100630	OWOC.SPIŻ.420ML WISNIA	ST	1	4	6,79	4,86	25,81	8	4	6,45	6,97
18	220416	5900956100746	OWOC.SPIŻ.420ML POMARAŃCZA	ST	1	1	6,79	5,01	6,45	8	1	6,45	6,97
	****												
19	044579	8712566336203	LIPTON YL HER.88T -	ST	1	2	12,99	5,00	24,68	23	2	12,34	15,18
20	172378	8714100739327	LIPTON YL HER.12ST -	ST	1	1	20,99	5,00	19,94	23	1	19,94	24,53
21	186038	8714100818589	SAGA HER.OWOC.20T DZ.RÓŻA/MAL	ST	1	2	5,49	4,92	10,43	8	2	5,22	5,63
22	250212	8717163856765	LIPTON HER.ZIOŁ.20T MIĘTA Z E	ST	1	2	7,39	5,01	14,04	8	2	7,02	7,58
23	555161	8722700140528	LIPTON HER.CZAR.20 PIRAM. LEM	OP	1	1	7,59	5,01	7,21	23	1	7,21	8,87
	****												
24	348310	4337182088516	RIOBA CAPPUCCINO 16 KAP.	ST	1	1	13,99	5,00	13,29	23	1	13,29	16,35
25	566716	8711000513767	JACOBS CRONAT GOLD K.R.200G	ST	1	2	22,76	0,00	45,52	23	2	22,76	27,99 P
		8711000521045	JACOBS KRONUNG KOZP.200G	ST	1	2	27,99	5,00	53,18	23	2	26,59	32,71



Środki czystości, wyżywienie

Poz. 1-26;34 ; 47-49 - wyżywienie - 937,02 zł
Wykorzystano w celu wyżywienia uczestników projektu Festyn Rodzinny w ramach dofinansowania ROHIS.

Poz. 33 – 46 – materiały - 323,53 zł
Wykorzystano jako materiały w celu przygotowania zastawy stołowej oraz poczęstunku po festynie rodzinnym jak również w celu zakupienia odpowiedniej bieliźny podczas trwania festynu rodzinnego. Materiały zostały refinansowane z programu ROHIS

Zatwierdzono do wypłaty
1260,34 zł
w tym 1260,34 zł pokryto z programu ROHIS

Zatwierdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym

Rodzaje wydatków
Zakwaterowanie
Ośrodek
Pole namiotowe
Pozostałe
Badania sanepidowskie
Kaucje
Wyposażenie
Sprzęt noclegowy
Kanadyjki
Materace
Namioty (małe i duże)
Sprzęt biurowy
Komputery
Drukarki
pozostały sprzęt o cenie jednostkowej powyżej 1000 zł lub długości użytkowania powyżej roku
Ubezpieczenia
Nagrody
NIE może być powyżej 200 zł na osobę bo podatek
Poniżej 100 zł – wystarczy napisać kto dostał
Powyżej 100 zł – podpis z potwierdzeniem odbioru
Bilety wstępu
Basen
Kino
Muzeum
Usługi
Bankowe
Pocztowe i kurierskie
Znaczki
Dostawy zamówień
Pozostałe
Poligraficzne, np. wydruki, ksero, bindowanie
Przewodnik w muzeum
Badanie wody
Wynajem samochodu
Środki czystości
Wynagrodzenia
Wyżywienie
Także usługi kateringowe i gastronomiczne
Podróże służbowe
Delegacja
Karta drogowa (do umowy użyczenia)
Transport
Sprzętu
Uczestników
Paliwo do samochodu z wypożyczalni (na fakturę z nr rejestracyjnym)
Materiały
Programowe
Papiernicze
Koszulki dla uczestników
Świeczki, książki, wyposażenie apteczki (ale nie leki!), kwiatki
Gaz do butli, smar do piły
Drobny sprzęt pionierski (małe piły, młotki, gwoździe), do 1000 zł
Części zamienne wyposażenia, np. śledzie do namiotu
Inne (w tym leki!)
Leki
Reklamówki
Karton od pizzy i inne opakowania
Podatki i opłaty

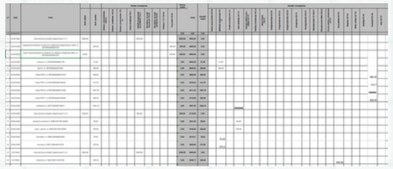
WYPOSAŻENIE

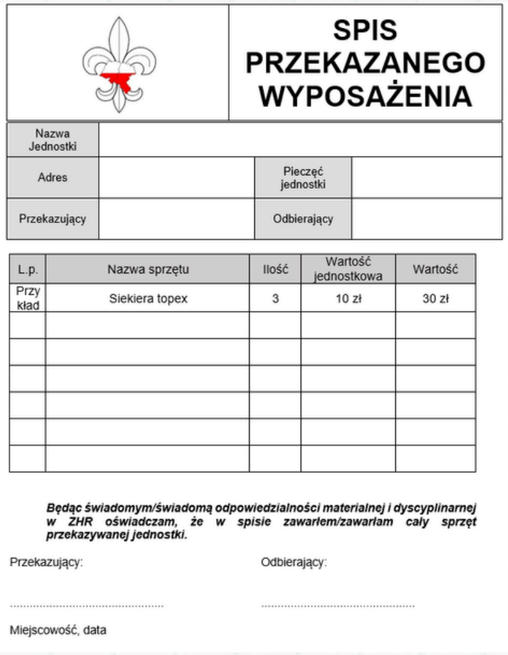
wymagania:

- Trwałość towaru przekracza 1rok
- ważność pieniężna (z reguły powyżej 1000zł, ale nie zawsze)

Po obozie przekazujemy jednostkom przy pomocy dokumentu

OBÓZ → JEDNOSTKA





SPIS PRZEKAZANEGO WYPOSAŻENIA

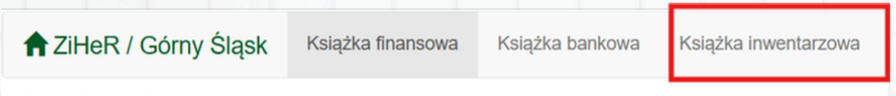
Nazwa Jednostki			
Adres		Pieczęć jednostki	
Przekazujący		Odbierający	

L.p.	Nazwa sprzętu	Ilość	Wartość jednostkowa	Wartość
Przykład	Siekiera topex	3	10 zł	30 zł

Będąc świadomym/świadomą odpowiedzialności materialnej i dyscyplinarnej w ZHR oświadczam, że w spisie zawarłem/zawarłam cały sprzęt przekazywanej jednostki.

Przekazujący: ..... Odbierający: .....

Miejscowość, data



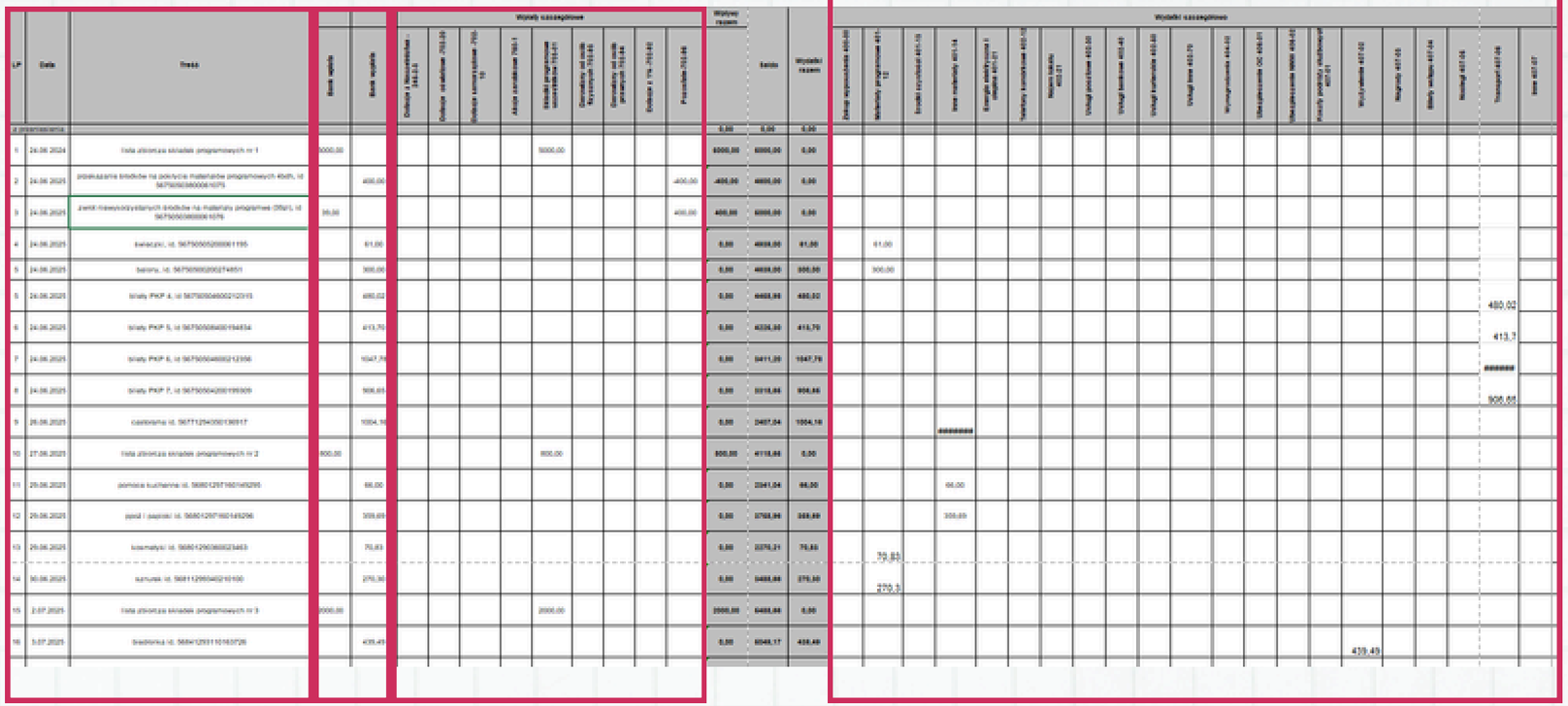
KSIĄŻKA FINANSOWA

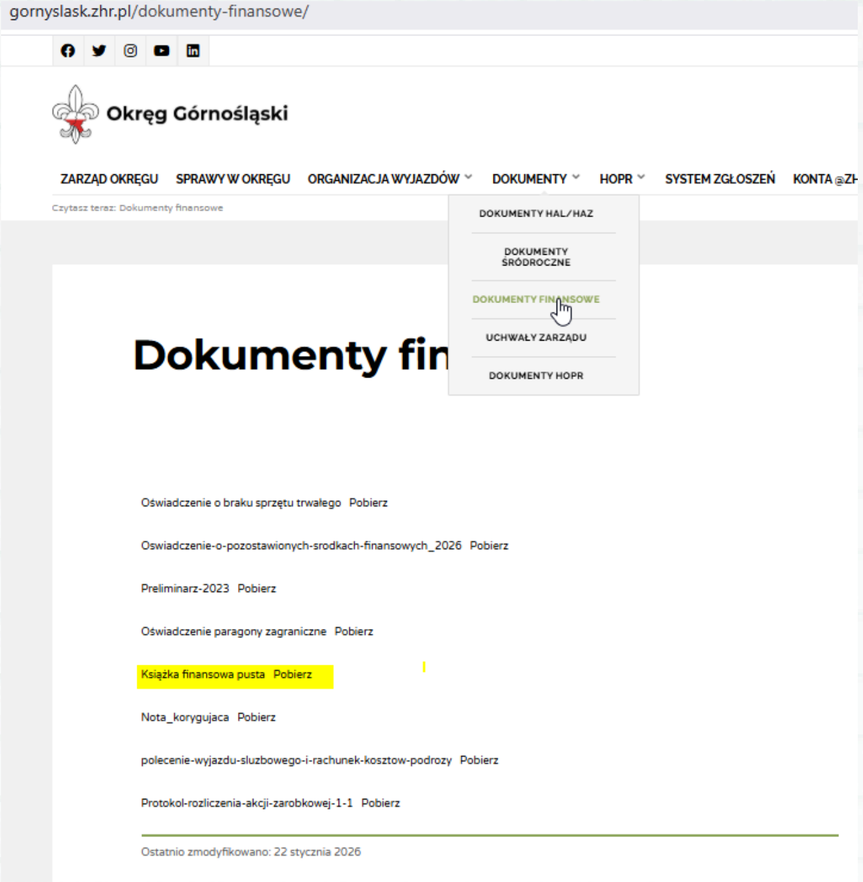
Bank

Opis pozycji

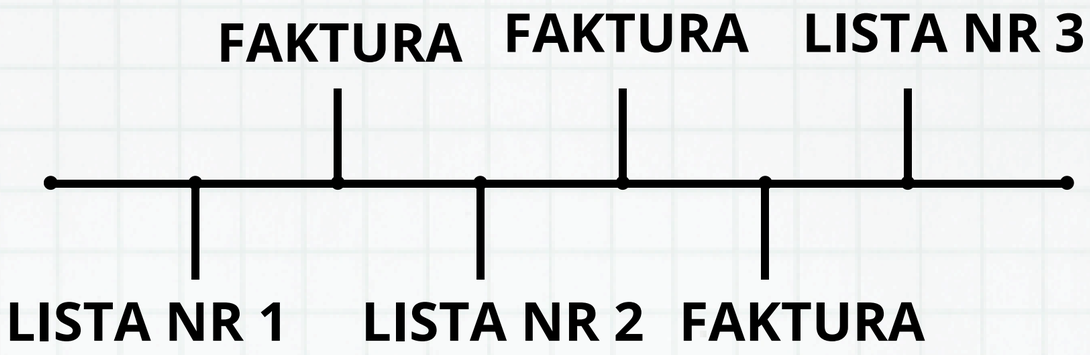
Wpływy

Wydatki





KSIĄŻKA FINANSOWA - CHRONOLOGIA



Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA
Korporacje, Przedsiębiorstwa i Samorządy 801 36 36 36, +48 61 855 94 94
Firmy 800 302 302, +48 81 535 66 60
(Opłata zgodna z taryfą operatora)

Nazwa firmy: ZWIĄZEK HARCERSTWA RZECZYPOSPOLITEJ
Nazwa kontekstu: ZHR-OKRĘG GÓRNOŚLĄSKI
Data wydruku: 2026-03-17, 20:04:54
Dokument wygenerowany przez: JAN KONIOR

Bank Polski

HISTORIA BIEŻĄCA

Kryteria wyszukiwania

Data operacji - od: 2025-01-01
Data operacji - do: 2025-12-31
Rachunek: HHy na Podbeskidziu - KD 82 1020 1026 0000 1902 0465 0455

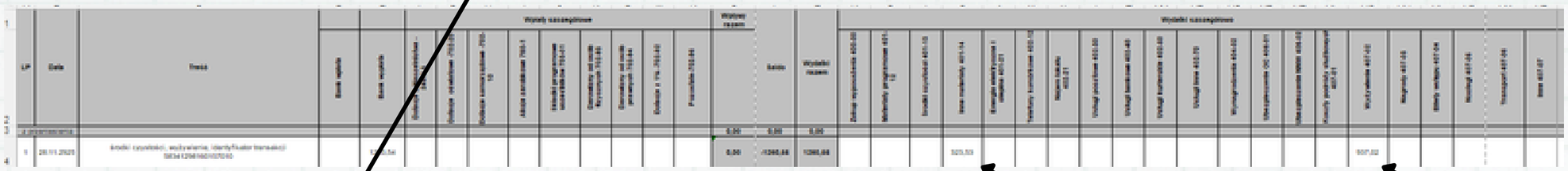
DANE

Kwota uznań	55 100,00 PLN
Kwota obciążeń	-37 822,61 PLN
Saldo początkowe	10 457,56 PLN
Saldo końcowe	27 734,95 PLN

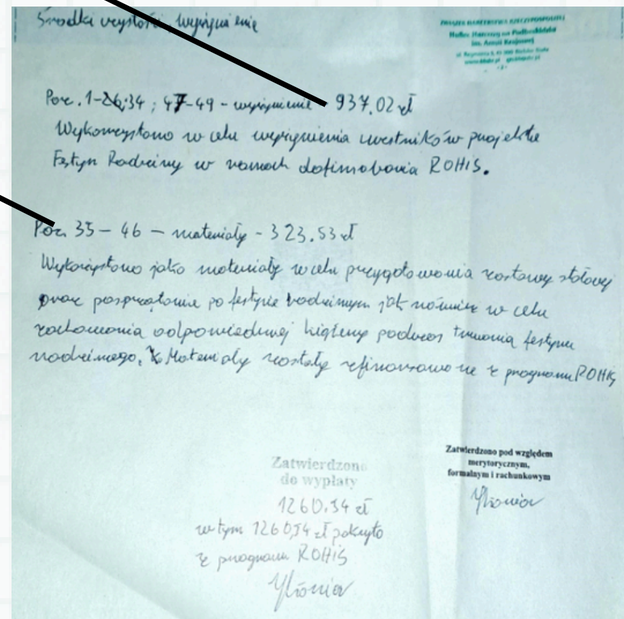
Data operacji Data waluty	Dane operacji	Typ operacji	Kwota Saldo po operacji
2025-12-29 2025-12-29	Rachunek kontrahenta: 59 1240 1170 1111 0000 2413 6518 Nazwa i adres Kontrahenta: GRZEGORZ BRONISŁAW HOLEREK UL. ŁUCZNIKÓW 13 BIELSKO-BIAŁA 43-316 Tytuł: darowizna -krąg dobroczynności Identyfikator transakcji: 58630592880016203	Wpływ na rachunek	50,00 PLN 27 734,95 PLN
2025-12-29 2025-12-29	Rachunek kontrahenta: 45 1240 6449 1111 0000 5282 7604 Nazwa i adres Kontrahenta: PIOTR ROZWADOWSKI HUCISKO 1 32-420 GDÓW Tytuł: darowizna na cele statutowe - Krąg Dobroczynności Identyfikator transakcji: 58630592880016202	Wpływ na rachunek	1 000,00 PLN 27 684,95 PLN
2025-12-27 2025-12-27	Rachunek kontrahenta: 13 1020 2313 0000 3302 0072 4682 Nazwa i adres Kontrahenta: PIOTR GLIWICKI UL. KMINKOWA 26 43-382 BIELSKO-BIAŁA Tytuł: DAROWIZNA - KRĄG DOBROCZYNNOŚCI Identyfikator transakcji: 58610500600007904	Wpływ na rachunek	5 000,00 PLN 26 684,95 PLN
2025-12-26 2025-12-26	Rachunek kontrahenta: 13 1020 2313 0000 3302 0072 4682 Nazwa i adres Kontrahenta: PIOTR GLIWICKI UL. KMINKOWA 26 43-382 BIELSKO-BIAŁA Tytuł: DAROWIZNA - KRĄG DOBROCZYNNOŚCI Identyfikator transakcji: 58600598330000119	Wpływ na rachunek	500,00 PLN 21 684,95 PLN

BUDOWA KSIĄŻKI FINANSOWEJ

2025-11-30	Tytuł: 000498849	Płatność kartą	-1260,54 PLN
2025-11-28	74230785332180490343789 Lokalizacja: BIELSKO-BIALA POLSKA MAKRO CASH AND CARRY Data i czas operacji: 2025-11-28 Numer referencyjny: 74230785332180490343789 Oryginalna kwota operacji: 504,87 PLN Numer karty: 473704******0335 Identyfikator transakcji: 58341298160157010		360,38 PLN



	LP	Data	Treść	Bank wpłata	Bank wypłata
1					
2					
3	z przeniesienia				
4	1	28.11.2925	środki czystości, wyżywienie; identyfikator transakcji 58341298160157010		1260,54



(Zwrot) Tytuł faktury/ numer faktury; identyfikator transakcji; (gotówka/przelew)

BŁĘDNE TRANSAKCJE

99	RAZEM - do przeniesienia		23689,00	44476,13	0,00	0,00	16000,00	0,00	7500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100					Wpłaty szczegółowe								
101	LP	Data	Treść	Bank wpłata	Bank wypłata	Dotacje z Naczelnictwa - 245-2-3	Dotacje oświatowe -702-20	Dotacje samorządowe - 702-10	Akcje zarobkowe 760-1	Składki programowe uczestników 703-01	Darowizny od osób fizycznych 702-93	Darowizny od osób prawnych 702-94	Dotacje z 1% -702-92	Pozostałe-702-96
102	z przeniesienia			23689,00	44476,13	0,00	0,00	16000,00	0,00	7500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	128	24.07.2025	błędna transakcja id. 57050503700155180	4000,00										4000,00
141	129	24.07.2025	zwrot błędnej transakcji o id. 57050503700155180, id: 57050506700170731		4000,00									-4000,00

ZWROTY SKŁADEK PROGRAMOWYCH

LP	Data	Treść			Wpłaty szczegółowe									Wpływy razem
			Bank wpłata	Bank wypłata	Dotacje z Naczelnictwa - 245-2-3	Dotacje oświatowe -702-20	Dotacje samorządowe - 702-10	Akcje zarobkowe 760-1	Składki programowe uczestników 703-01	Darowizny od osób fizycznych 702-93	Darowizny od osób prawnych 702-94	Dotacje z 1% -702-92	Pozostałe-702-96	
z przeniesienia														0,00
19	3.07.2025	zwrot składki programowej o id. 56630506300112881 dla Anny Pudełko, id: 56840501200360127		150,00					-150,00					-150,00

KOSZTY POŚREDNIE

7% od łącznych wpłat uczestników

	LP	Data	Treść	Bank wpłata	Bank wypłata	Wpłaty szczegółowe								
147														
148						Dotacje z Naczelnictwa - 245-2-3	Dotacje oświatowe -702-20	Dotacje samorządowe - 702-10	Akcje zarobkowe 760-1	Składki programowe uczestników 703-01	Darowizny od osób fizycznych 702-93	Darowizny od osób prawnych 702-94	Dotacje z 1% -702-92	Pozostałe-702-96
149	z przeniesienia			30521,80	66476,89	0,00	0,00	16000,00	0,00	9900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	134	5.08.2025	przekazanie kosztów pośrednich za obóz id. 57170501000343911		4090,00									-4090,00

Numer konta:34 1020 1026 0000 1902 0463 5217

tytuł: Koszty pośrednie Obóz (nazwa miejsca obozu/ jednostki organizacyjnej) 2026

KOSZTY POŚREDNIE NA CO?

Budżet okręgu zestawienie 2025			
wpływy		Wydatki	
Kategoria	Suma	Kategoria	Suma
Składki	172 335,00 zł	Składki do naczelnictwa	132 000,00 zł
koszty pośrednie	57 880,57 zł	koszty utrzymania biura (5% rocznych kosztów: gaz, prąd, woda - Domu Harcerza)	1 800 zł
suma	230 215,57 zł	pracownik biura	12 000,00 zł
pozostałe (tylko przepływają przez konto okregu do jednostek docelowych nie są wliczane w sume)		ubezpieczenie	19 628,00 zł
1,5%	59 796,58 zł	inpost	1 500 zł
Rohis	45 127,97 zł	obsługa bankowa	12 332,00 zł
		ZUS wszyscy zatrudnieni w 2025	8 000 zł
		PIT-4 wszystkich zatrudnionych 2025	2 000 zł
		ksiegowa	8 000 zł
		Pozostałe (delegacje, dofinansowania)	10 000,00 zł
		suma	207 260,00 zł
nadwyżka budżetowa	22 955,57 zł		

PRZELEWY WEWNĄTRZ OKRĘGU

	LP	Data	Treść			Wpłaty szczegółowe								
147				Bank wpłata	Bank wypłata	Dotacje z Naczelnictwa - 245-2-3	Dotacje oświatowe -702-20	Dotacje samorządowe - 702-10	Akcje zarobkowe 760-1	Składki programowe uczestników 703-01	Darowizny od osób fizycznych 702-93	Darowizny od osób prawnych 702-94	Dotacje z 1% -702-92	Pozostałe-702-96
148														
149	z przeniesienia			30521,80	66476,89	0,00	0,00	16000,00	0,00	9900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174	158	14.11.2025	przekazanie środków na pokrycie naprawy busa hufca id. 58180507400092548		4750,00									-4750,00

ŚRODKI POZOSTAŁE

>10% wpłat uczestników

zwroty wpłat uczestników

<10% wpłat uczestników

jednostki współorganizujące

gotówka
KP wystawiane przez jednostkę przyjmującą

przelew
zaksięgowanie przepływu wewnętrznego

SRAWDZENIE

	Sprawozdanie finansowe obozu	PF
(pieczęć jednostki organizującej obóz)		

iczba uczestników	52	W tym kadry	9
iczba dni obozu	18	Razem osobodni	936
rzeciętna stawka żywieniowa	24,21529915	Przeciętna stawka osobodnia	60,59760684
)dpłatność uczestnika	wg listy		

KOSZTY			WPŁYWY		
400-00	Zakup wyposażenia	- zł	245-2-3	Dotacje z Naczelnictwa	- zł
401-12	Materiały programowe	7 529,32 zł	702-20	Dotacja oświatowe	- zł
401-13	Środki czystości	93,42 zł	702-10	Dotacje samorządowe	10 511,00 zł
401-14	Inne materiały	3 252,52 zł	760-1	Akcje zarobkowe	- zł
401-21	Energia elektryczna i cieplna	488,00 zł	703-01	Składka programowa uczestników	58 980,00 zł
402-12	Telefony komórkowe	- zł	702-93	Darowizny od osób fizycznych	150,00 zł
402-21	Najem lokalu	- zł	702-94	Darowizny od osób prawnych	- zł
402-30	Usługi pocztowe	- zł	702-92	Środki z1%	- zł
402-40	Usługi bankowe	- zł	702-96	Pozostałe wpływy	- 12 921,64 zł
402-50	Usługi kurierskie	14,99 zł			
402-70	Usługi inne	11 235,55 zł			
404-02	Wynagrodzenia	- zł			
406-01	Ubezpieczenie OC	- zł			
406-02	Ubezpieczenie NNW	- zł			
407-01	Koszty podróży służbowych	2 035,66 zł			
407-02	Wyżywienie	22 665,52 zł			
407-03	Nagrody	- zł			
407-04	Bilety wstępu	415,00 zł			
407-05	Noclegi	936,00 zł			
407-06	Transport	6 650,77 zł			
407-07	Inne	1 402,61 zł			
	RAZEM:	56 719,36 zł		RAZEM:	56 719,36 zł
łownie koszty:			Słownie wpływy		

(Miejscowość i data) (Komendant obozu)

Związek Harcerstwa Rzeczypospolitej, Okręg Górnośląski

(pełna nazwa jednostki organizującej obóz)

Rachunek: OB - HHyPDB ARMIIKRAJOWEJ 02 46 1020 1026 0000 1702 0687 2792

DANE

Kwota uznań	3 348,00 PLN
Kwota obciążeń	-3 348,00 PLN
Saldo początkowe	0,00 PLN
Saldo końcowe	0,00 PLN

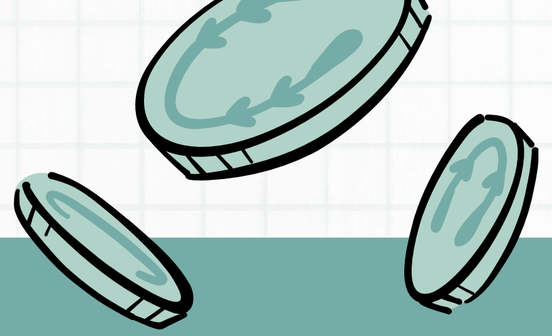
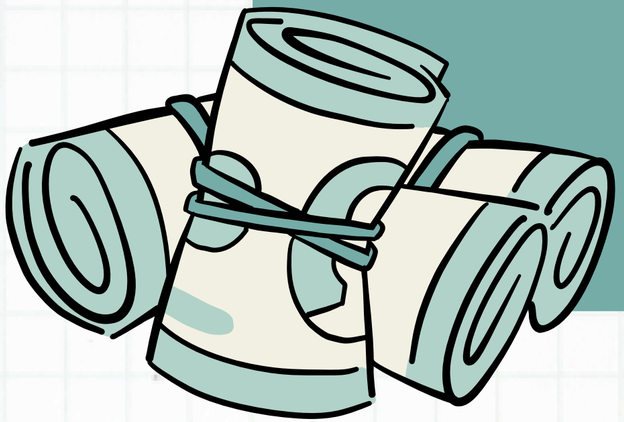
LP	Data	Treść	Bank wpłata	Bank wypłata
z przeniesienia				
		RAZEM - do przeniesienia	3348,00	3348,00

TERMINARZ HAL

do 6 tygodni po, najpóźniej do 1.10	Zakończenie wydawania pieniędzy z konta wyjazdu	Kom. wyjazdu
do 7 tygodni po, najpóźniej do 7.10	Wyzerowanie konta wyjazdu • Przed sprawdź czy masz wszystkie faktury opłacone etc • Na koniec zrób przekazanie środków na cele statutowe na konto jednostki organizującej. Potem ta jednostka ze swojego konta może przekazać je do pozostałych jednostek z wyjazdu (Pamiętaj że może Ci zostać max 10% salda)	Kom. wyjazdu
do 8 tygodni po, najpóźniej do 14.10	Wysłanie dokumentacji wyjazdu • dokumentacja finansowa • dokumentacja merytoryczna: podpisane książki pracy, karty kwalifikacyjne przez wychowawców etc. Sprawdzenie dokumentacji: 1. Finansową sprawdzi członek zespołu Skarbnika (wypełnij zgłoszenie o paczkę do Okręgu w Systemie - zostanie nadana do odp. osoby) 2. Merytoryczną sprawdzi biuro (nadaj przez Paczkę do Okręgu)	Kom. wyjazdu Skarbnik Biuro Okręgu

Zachęcam do wysyłania książki finansowej +2,3 losowych faktur, wcyiągu bankowego na maila jan.konior@zhr.pl pozwoli to uniknąć przesyłania paczek po 200 razy

POZOSTAŁE TEMATY

1. Faktury dla rodziców wystawia okręg.
2. Warto zakupić dodatkowe ubezpieczenie na pojazdy jeżeli takiego nie mają
3. Pragony i wszystkie liche papierki kserujemy! bo wyblakają
4.

Dziękuję za uwagę!