

**OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO
OCHRONY PTAKÓW**

80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy

2009

OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW
80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

WYJAŚNIENIA DODATKOWE

1.

Przedmiotem podstawowej działalności Towarzystwa w roku obrotowym było:

-działalność statutowa związana z działalnością ekologiczną, ochrona ptaków, działalność edukacyjna.

2. **Towarzystwo zarejestrowane jest w Sądzie Rejonowym w Gdańsku, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji pod numerem KRS 0000015808 wpis z dnia 05.06.2001.**
Regon 190524320, NIP 957 05 53 373.

3. **Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje**

rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.

4. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.**

5. **Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie**

ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały nr 8/7 Zarządu Spółki z dnia 12.07.2003 roku, wprowadzającej z dniem 01.01.2004 r.:

- 1) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- 2) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- 4) system ochrony danych i ich zbiorów,
- 5) własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

6. **Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa**
(pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej)
wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych
przyjętych zasad rachunkowości:

- 1) wartości niematerialne i prawne - w cenie nabycia minus odpisy amortyzacyjne plus modernizacja,
- 2) środki trwałe - w cenie nabycia minus odpisy amortyzacyjne plus modernizacja,
- 3) środki trwałe w budowie - w koszcie wytworzenia,
- 4) inwestycje długoterminowe - w wartości nabycia,
- 5) zapasy materiałów - w cenie zakupu,
- 6) zapasy towarów - w cenie zakupu,
- 7) zapasy produktów - w kosztach wytworzenia (koszty bezpośrednie),
- 8) produkcję nie zakończoną - w wartości wytworzenia,
- 9) należności - w kwotach wymagających zapłaty,
- 10) inwestycje krótkoterminowe - w wartości nabycia minus ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości,
- 11) kapitały własne - w wartości nominalnej,
- 12) zobowiązania - w kwotach wymagających zapłaty.

OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW
80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

BILANS

AKTYWA

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	2009	2008
1	2	3
A. Aktywa trwałe	4.951.333,35	4.573.948,44
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4.951.333,35	4.573.948,44
1. Środki trwałe	4.951.333,35	4.573.948,44
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	3.485.284,11	3.388.066,25
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	671.833,28	71.745,14 432.962,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	367.534,89	308.816,75
d) środki transportu	417.506,26	319.595,94
e) inne środki trwałe-komputery	9.174,81	24.810,71
f) pozostałe	0,00	27.951,51
2. Środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	3.687.497,52	672.842,93
I. Zapasy-zaliczki na dostawy	2.500,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	54.278,71	314.127,37
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	54.278,71	314.127,37
a) z tytułu dostaw i usług	23.446,93	289.090,08
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS	1.552,54	11.837,29
c) inne należności	24.804,60	13.200,00
d) od wynagrodzeń	4.474,64	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.630.413,81	358.715,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.630.413,81	358.715,56
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.630.413,81	358.715,56
- środki pieniężne w kasie		
- rachunki bankowe	3.630.356,98	358.715,56
- inne środki pieniężne	56,83	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	305,00	0,00
SUMA BILANSOWA	8.638.830,87	5.246.791,37

PASYWA

w zł i gr.

treść	2009	2008
A. Fundusz własny	3.432.185,39	2.540.565,06
I. Fundusz z aktualizacji wyceny	29.659,92	29.659,92
II. Zysk (Strata) z lat ubiegłych	2.239.176,29	33.783,39
III. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	1.163.349,18	2.477.121,75
IV. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.206.645,48	2.706.226,31
I. Rezerwy na zobowiązania	56.606,36	
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	990.993,57	236.158,20
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
b) inne zobowiązania		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	990.993,57	236.158,20
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	619.534,98	220.853,76
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75.760,89	0,00
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	251.646,40	6.748,70
i) inne zobowiązania	44.051,30	8.555,74
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4.159.045,55	2.470.068,11
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4.159.045,55	2.470.068,11
SUMA BILANSOWA	8.38.830,87	5.246.791,37

Warszawa, dn. 31.03.2010 r.

ZARZĄD

BEST s.c.
BIURO RACHUNKOWE
 ul. Grzybowska 80/82 lok. 129
 00-844 Warszawa
 NIP: 527-010-72-07

Prezes Zarządu OTOP

Gerard Sawicki

Członek Zarządu OTOP

dr Przemysław Chylarecki

OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW
80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

RACHUNEK WYNIKÓW

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2009	2008
A. Przychody z działalności statutowej	6.383.373,69	6.444.532,54
I. Darowizny	97.298,28	106.691,06
II. refundacje	7.308,30	5.356,01
II. Przychody – działalność statutowa	991.027,30	519.776,97
III. Składki określone statutem	53.758,60	42.761,49
IV. Dotacje	2.789.835,01	5.769.947,01
V. Przychody – pozostała działalność statutowa	2.444.146,20	2.306.632,12
B. Koszty realizacji zadań statutowych	5.146.814,45	3.711.294,00
I. Amortyzacja	205.554,56	83.519,36
II. Zużycie materiałów i energii	301.109,70	238.878,17
III. Usługi obce	1.482.720,03	1.239.628,77
IV. Podatki i opłaty	24.007,63	63.764,28
V. Wynagrodzenia	2.106.088,08	1.406.124,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	234.488,33	181.307,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	792.846,12	498.071,37
C. Zysk (Strata) na działalności statutowej	1.236.559,24	2.733.238,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	25.984,88	301.810,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	35.413,26	576.159,67
F. Przychody finansowe	677,44	18.316,47
G. Koszty finansowe	64.459,12	83,97
H. Zysk na działalności statutowej	1.163.349,18	2.477.121,75
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
K. Zysk (Strata) brutto (I +/- J)	1.163.349,18	2.477.121,75
L. Podatek dochodowy		
M. Zysk (strata) netto	1.163.349,18	2.477.121,75

Warszawa, dn. 31.03.2010 r.

BEST s.c.
BIURO RACHUNKOWE
 ul. Grzybowska 80/82 lok. 129
 00-844 Warszawa
 NIP: 527-010-72-07

ZARZĄD
 podmiotu gospodarczego

Prezes Zarządu OTOP

Gerard Sawicki

Członek Zarządu OTOP

dr Przemysław Chylarecki

OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW
80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

INFORMACJA DODATKOWA

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:

środki trwałe wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2009
Środki trwałe razem:	4.863.782,21	580.499,32		5.444.281,53
1. budynki, obiekty inż. lądowej	513.540,98	200.000,00		713.540,98
2. maszyny i urządzenia	358.225,80	98.820,00		457.045,80
3. komputery	133.841,88	17.355,46		151.197,34
4. środki transportu	409.009,78	158.500,00		567.509,78
5. grunty	3.388.066,25	97.217,86		3.485.284,11
6. wyposażenie	1.967,90	160,00		2.127,90
7. pozostały sprzęt	59.129,62	8.446,00		67.575,62

umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2009	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2009
Umorzenie razem:	289.833,77	203.114,41		492.948,18
z tego:				
1. budynki, obiekty Inżynierii Lądowej	8.833,70	32.874,00		41.707,70
2. maszyny i urządzenia	49.409,05	65.865,31		115.274,36
3. komputery	109.031,17	32.991,36		142.022,53
4. środki transportu	89.413,84	60.589,68		150.003,52
5. wyposażenie	1.967,90	160,00		2.127,90
6. pozostały sprzęt	31.178,11	10.634,06		41.812,17

wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł i gr.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2009</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2009</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie</i>	<i>15.233,93</i>	<i>2.440,15</i>		<i>17.674,08</i>

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na 01.01.2009</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na 31.12.2009</i>
<i>wartości niematerialne i praw. : Oprogramowanie</i>	<i>15.233,93</i>	<i>2.440,15</i>		<i>17.674,08</i>

Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów cywilnych:

pozycja nie występuje

