

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

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

za rok obrotowy

**2006**

**BILANS**

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

za rok obrotowy

**2006**

**AKTYWA**

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	2005	2006
1	2	3
<b>A. Aktywa trwałe</b>	234975,01	630377,04
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	234975,01	630377,04
1. Środki trwałe	234975,01	630377,04
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	110200,00	123692,54
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	71284,40	432962,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	20398,81	20398,81
d) środki transportu	2800,00	13800,00
e) inne środki trwałe-komputery	30291,80	39523,55
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- pożyczki udzielone		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- pożyczki udzielone		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		

<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>483257,64</b>	<b>6853834,18</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>56694,47</b>	<b>628631,73</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12-tu miesięcy		
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne należności		
2. Należności od pozostałych jednostek	56694,47	628631,73
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12-tu miesięcy	54805,00	584605,82
- powyżej 12-tu miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych świadczeń	689,47	112,20
c) inne należności	1200,00	43913,71
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>397292,17</b>	<b>6107515,52</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	397292,17	6107515,52
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- pożyczki udzielone		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały i akcje		
- inne papiery wartościowe		
- pożyczki udzielone		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pien.	397292,17	6107515,52
2. - środki pieniężne w kasie		

i na rachunkach bankowych	307071,03	4725138,96
- inne środki pieniężne	90221,14	1382376,56
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	116162,93	117686,93
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>805124,58</b>	<b>7484211,22</b>

## PASYWA

w zł i gr.

1	2	3
<b>A. Kapitał (Fundusz) własny</b>	46462,42	63443,31
<b>I. Kapitał (Fundusz) z aktualizacji Wyceny i przeszacowania śr.trwałych</b>	21991,55 7668,37	21991,55 7668,37
<b>II. Zysk (Strata) z lat ubiegłych</b>	2927,53	16802,50
<b>III. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy</b>	13874,97	16980,89
<b>IV. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	758662,16	7420767,91
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	6350,77	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6350,77	
a) kredyty i pożyczki	6350,77	
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	134622,87	140764,87
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wykonalności		
- do 12-tu miesięcy		

- powyżej 12-tu miesięcy		
b) inne zobowiązania		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	134568,57	140764,87
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności	118122,23	39428,37
- do 12-tu miesięcy	118122,23	39428,37
- powyżej 12-tu miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16446,34	85901,81
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	
i) inne zobowiązania	0,00	15434,69
3. Fundusze specjalne	54,30	54,30
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	617688,52	7279948,74
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	617688,52	7279948,74
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	617688,52	7279948,74
<b>SUMA BILANSOWA</b>	<b>805124,58</b>	<b>7484211,22</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Przybyłowski*  
Krzysztof Przybyłowski

Warszawa, dn.30.03.2007r.

*Marek Uleba*

ZARZĄD  
Prezes Zarządu OTOP

*Gerard Sawicki*  
Gerard Sawicki

Członek Zarządu OTOP

*dr Przemysław Cnylarczyk*  
dr Przemysław Cnylarczyk

Członek Zarządu OTOP

*Jarosław Krajewski*  
Jarosław Krajewski

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

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

za rok obrotowy

**2006**

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2005	2006
1	2	3
<b>A. Przychody z działalności statutowej</b>	1473481,81	1942784,21
I. Darowizny	25654,01	15166,59
II. refundacje	3313,68	707,46
II. Przychody – działalność statutowa		95271,87
III. Składki określone statutem	24821,90	73782,54
IV. Dotacje	1419405,58	1756999,94
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	286,64	855,81
<b>B. Koszty realizacji zadań statutowych</b>	1467637,30	2059205,74
I. Amortyzacja	25559,33	73908,00
II. Zużycie materiałów i energii	83662,73	164321,02
III. Usługi obce	345117,70	504353,23
IV. Podatki i opłaty	37979,46	14715,59
V. Wynagrodzenia	764728,87	885168,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	66884,47	88657,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	125007,27	171087,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18697,47	858,04
<b>C. Zysk (Strata) na działalności statutowej</b>	5844,51	-116421,53
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3930,00	202763,10
I. Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		202763,10
II. Dotacje		
III. Inne pozostałe przychody operacyjne	3930,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	86148,13
I. Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	86148,13
II. Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III. Inne pozostałe koszty operacyjne		
	3943,47	16899,81
<b>F. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	3943,47	16899,81
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		



V. Inne	0,00	
G. Koszty finansowe	1,06	112,36
I. Odsetki		112,36
- w tym od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1,06	
H. Zysk na działalności statutowej	13874,97	16980,89
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (Strata) brutto (I +/- J)	13874,97	16980,89
L. Podatek dochodowy		
M. Zysk (strata) netto	13874,97	16980,89

Warszawa, dn.30.03.2007r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Przybyłowski*  
Krzysztof Przybyłowski

*Mena Siebald*

ZARZĄD  
podmiotu gospodarczego

Prezes Zarządu OTOP

*Gerard Sawicki*  
Gerard Sawicki

Członek Zarządu OTOP

*dr Przemysław Cielarek*  
dr Przemysław Cielarek

Członek Zarządu OTOP

*Jarosław Krajewski*  
Jarosław Krajewski

**INFORMACJA DODATKOWA**

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

za rok obrotowy

**2006**

**1. Przedmiotem podstawowej działalności Towarzystwa w roku obrotowym było:**

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

**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 01.01.2006 do 31.12.2006 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.

**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 wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Środki trwałe razem:	512996,35	537224,16	90572,86	959647,65
1. spółdz. prawo do lokalu	86012,50		86012,50	0,00
2. budynki	0,00	437519,64		437519,64
3. maszyny i urządzenia	54455,93	16967,99		71423,92
4. komputery	161514,13	57903,99	4560,36	214857,76
5. środki transp.	21000,00	11000,00		32000,00
6. grunty	110200,00	13492,54		123692,54
7. wyposażenie	79813,79	340,00		80153,79

**umorzenia środków trwałych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	278021,34	65977,37	14728,10	329270,61
z tego:				
1. spółdz. Prawo do lokalu	14728,10		14728,10	0,00
2. budynki	0,00	4557,50		4557,50
3. maszyny i urządzenia	34057,12	16967,99		51025,11
4. komputery	131222,33	44111,88		175334,21
5. środki transp.	18200,00			18200,00
6. grunty	0,00			0,00
7. wyposażenie	79813,79	340,00		80153,79

**wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - nabycia - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na Koniec roku obrotowego wartości początkowej
Wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie	11701,60	7524,63		19226,23

**umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:**

w zł i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu: - umorzeń - aktualizacji - przemieszczenia - innych	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - aktualizacji - przemieszczenia - inne	Stan na koniec roku obrotowego umorzeń dotychczasowych
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: Oprogramowanie	11701,60	4560,36		19226,23

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

pozycja nie występuje

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie ustaleń</b>	<b>Kwota zł</b>
<b>1. Zysk brutto</b>	16980,89
<b>2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:</b>	18746,85
<b>3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych</b>	0,00
<b>4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu</b>	0,00
<b>5. Dochód do opodatkowania (poz. 1 + 2 - 3 + 4)</b>	35727,74
<b>6. Odliczenie od dochodu</b>	0,00
z tytułu:	
Dochód wolny od podatku art.17 ust.1 pkt 4	35727,74
<b>7. Podstawa opodatkowania (poz. 5 - 6)</b>	0,00
<b>8. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego</b>	
<b>9. Zysk netto/strata netto</b>	16980,89

**Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Razem</b>	<b>z tego:</b>	
		<b>losowe</b>	<b>pozostałe</b>
1) zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
2) straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:**

w zł i gr.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2006</b>
<b>1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:</b>	117686,93
z tego z tytułu:	
1) usługi obce nierozliczone dotacje	86891,93
2) składki ZUS płatnika 12/2006	30795,00
<b>2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:</b>	
<b>3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie:</b>	
z tego z tytułu:	
1) nierozliczone dotacje	7279948,75
<b>4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego</b>	0,00
<b>5. Inne czynne i bierne rozliczenia między okresowe</b>	0,00

**Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów**

w zł i gr.

<b>(bez VAT):</b>	<b>sprzedaż krajowa</b>
<b>Razem przychody statutowe</b>	1942784,21
z tego:	
1. dotacje i subwencje celowe	1756999,94
2. pozostałe	112001,73
3. składki członkowskie	73782,54



**Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	2006	
	Ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	13	9

**Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Zarządu i Rady Nadzorczej**

Pozycja nie występuje

**Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy : nie występują**

Warszawa, dn.30.03.2007 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Przybyłowski*  
*Krzysztof Przybyłowski*

*Monika Siebold*

Zarząd

Prezes Zarządu OTOP

*Gerard Sawicki*  
Gerard Sawicki

Członek Zarządu OTOP

*Przemysław Chylarecki*  
dr Przemysław Chylarecki

Członek Zarządu OTOP

*Jarosław Krajewski*  
Jarosław Krajewski