

**OGÓLNOPOLSKIE TOWARZYSTWO
OCHRONY PTAKÓW**

80-401 GDAŃSK UL. HALLERA 4/2

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy

2007

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 01.01.2007 do 31.12.2007 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.

AKTYWA

w zł i gr.

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:	
	2007	2006
1	2	3
A. Aktywa trwałe	2.647.880,24	630.377,04
I. Wartości niematerialne i prawne	1.074,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.646.806,24	630.377,04
1. Środki trwałe	2.646.806,24	630.377,04
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	1.626.453,63	123.692,54
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	504.983,48	432.962,14
c) urządzenia techniczne i maszyny	133.659,31	20.398,81
d) środki transportu	318.272,78	13.800,00
e) inne środki trwałe-komputery	63.437,04	39.523,55
2. Środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	6.811.067,46	6.853.834,18
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	658.158,84	628.631,73
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	658.158,84	628.631,73
a) z tytułu dostaw i usług	177.055,36	584.605,82
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS		112,20
c) inne należności	481.103,48	43.913,71
d) należności –roszczenia sporne		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.357.515,41	6.107.515,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.357.515,41	6.107.515,52
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3.357.515,41	6.107.515,52
- środki pieniężne w kasie		
- rachunki bankowe	2.194.073,12	4.725.138,96
- inne środki pieniężne	463.442,29	1.382.376,56
- inne aktywa pieniężne	700.000,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	117686,93
SUMA BILANSOWA	6.663.554,49	7.484.211,22

PASYWA

w zł i gr.

1	2	3
A. Fundusz własny	63.443,31	63.443,31
I. Fundusz z aktualizacji wyceny	29.659,92	29.659,92
II. Zysk (Strata) z lat ubiegłych	33.783,39	16.802,50
III. Zysk (Strata) netto za rok obrotowy	0,00	16.980,89
IV. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.600.111,18	7.420.767,91
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	208.331,97	140.764,87
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
b) inne zobowiązania		
2. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	208.277,67	140.764,87
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług	72.302,16	39.428,37
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	99.926,97	85.901,81
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36.048,54	
i) inne zobowiązania	0,00	15.434,69
3. Fundusze specjalne	54,30	54,30
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6.391.779,21	7.279.948,74
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6.391.779,21	7.279.948,74
SUMA BILANSOWA	6.663.554,49	7.484.211,22

Warszawa, dn. 31.03.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Przybyłowska

ZARZĄD

Prezes Zarządu OTOP

Gerard Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU OTOP

W. Nowicki

dr Wiesław Nowicki

RACHUNEK WYNIKÓW

Wyszycie	2017	2016
A. Przychody z działalności podstawowej	2 100 000,00	1 842 784,00
I. Ciekawiny	1 000 000,00	1 000 000,00
II. Przychody z działalności dodatkowej	1 100 000,00	842 784,00
III. Dochody	1 100 000,00	842 784,00
V. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	1 100 000,00	842 784,00
B. Koszty działalności podstawowej	1 000 000,00	842 784,00
Amortyzacja	1 000 000,00	842 784,00
C. Zysk (strata) na działalności podstawowej	1 100 000,00	1 000 000,00
D. Zysk (strata) na działalności dodatkowej	1 100 000,00	842 784,00
E. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 200 000,00	1 842 784,00
F. Przychody netto z tytułu sprzedaży	1 100 000,00	842 784,00
G. Koszty sprzedaży	1 100 000,00	842 784,00
H. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 100 000,00	842 784,00
I. Wynik z tytułu działalności operacyjnej	1 100 000,00	842 784,00
J. Zysk (strata) z tytułu działalności operacyjnej	1 100 000,00	842 784,00
K. Zysk (strata) z tytułu działalności operacyjnej	1 100 000,00	842 784,00
L. Zysk (strata) z tytułu działalności operacyjnej	1 100 000,00	842 784,00

Warszawa, dn. 2018-01-01

ZARZĄD
podpisany przewodniczącym

Marek Zieliński 0108

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Kwoty za rok:	
	2007	2006
A. Przychody z działalności statutowej	2.923.578,11	1.942.784,21
I. Darowizny	15.233,51	15.166,59
II. refundacje	1.782,74	707,46
II. Przychody – działalność statutowa	1.157.394,26	95.271,87
III. Składki określone statutem	39.328,00	73.782,54
IV. Dotacje	1.709.839,60	1.756.999,94
V. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		855,81
B. Koszty realizacji zadań statutowych	3.041.612,33	2.059.205,74
I. Amortyzacja	37.590,41	73.908,00
II. Zużycie materiałów i energii	156.544,41	164.321,02
III. Usługi obce	772.442,48	504.353,23
IV. Podatki i opłaty	17.953,47	14.715,59
V. Wynagrodzenia	1.424.046,53	885.168,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163.228,93	88.657,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	453.975,30	327.223,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15.830,80	858,04
C. Zysk (Strata) na działalności statutowej	-118.034,22	-116421,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	2.482,00	202.763,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	86.148,13
F. Przychody finansowe	115.607,94	16.899,81
G. Koszty finansowe	55,72	112,36
H. Zysk na działalności statutowej	0,00	16.980,89
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
K. Zysk (Strata) brutto (I +/- J)	0,00	16.980,89
L. Podatek dochodowy		
M. Zysk (strata) netto	0,00	16980,89

Warszawa, dn. 31.03.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Krzyszyna Przybyłowska

ZARZĄD
podmiotu gospodarczego

Prezes Zarządu OTOP

Gerard Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU OTOP

W. Nowicki

dr Wiesław Nowicki

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

Załącznik nr 1 do sprawozdania z działalności organizacyjnej, programowej i prawnej oraz działalności społecznej i edukacyjnej (zestawienie finansowe)

Strona 1 z 1

Wyszczególnienie	31.01.2007	Zmiana	31.12.2007
Wartość w zł			
1. środki trwałe	240 647,89	2 030 643,01	2 271 290,90
2. maszyny i urządzenia	457 919,04	13 071,34	470 990,38
3. sprzęt transportowy	2 000,00	20 479,13	22 479,13
4. sprzęt biurowy	12 382,34	1 212 783,08	1 225 165,42
5. wyposażenie	80 151,70	1 221 578,70	1 301 730,40

INFORMACJA DODATKOWA

Strona 2 z 2

Wyszczególnienie	31.01.2007	Zmiana	31.12.2007
Wartość w zł			
1. środki trwałe	240 647,89	2 030 643,01	2 271 290,90
2. maszyny i urządzenia	457 919,04	13 071,34	470 990,38
3. sprzęt transportowy	2 000,00	20 479,13	22 479,13
4. sprzęt biurowy	12 382,34	1 212 783,08	1 225 165,42
5. wyposażenie	80 151,70	1 221 578,70	1 301 730,40

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 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2007
Środki trwałe razem:	959.647,65	2.039.643,01		2.999.290,66
1. budynki, obiekty inż. lądowej	437.519,64	76.021,34		513.540,98
2. maszyny i urządzenia	71.423,92	105.320,31		176.744,23
3. komputery	214.857,76	29.489,49		244.347,25
4. środki transp.	32.000,00	304.472,78		336.472,78
5. grunty	123692,54	1.502.761,09		1.626.453,63
6. wyposażenie	80.153,79	21.578,00		101.731,79

umorzenia środków trwałych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na dzień 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2007
Umorzenie razem:	329.270,61	23.213,81		352.484,42
z tego:				
1. budynki, obiekty inż. lądowej	4.557,50	4.000,00		8.557,50
2. maszyny i urządzenia	51.025,11	5.540,81		56.565,92
3. komputery	175.334,21	5.576,00		180.910,21
4. środki transp.	18.200,00			18.200,00
5. wyposażenie	80.153,79	8.097,00		88.250,79

wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2007
Wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie	19.226,23	1.969,60		

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2007
wartości niematerialne i praw. : Oprogramowanie	19.226,23	895,60		20.121,83

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

pozycja nie występuje

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

w zł i gr.

Wyszczególnienie	
	0,00
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych:	0,00
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie: z tego z tytułu:	
1) nierozliczone dotacje	6.391.779,21
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	0,00
5. Inne czynne i bienne rozliczenia między okresowe	0,00

Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) wpływów

w zł i gr.

(bez VAT):	wpływy
Razem przychody statutowe z tego:	
1. składki członkowskie	39.328,00
2. darowizny	15.233,51
3. dotacje krajowe	288.230,61
4. dotacje zagraniczne	1.409.735,59
5. działalność statutowa	1.157.394,26
6. refundacja poniesionych kosztów	1.782,74

Źródła finansowania:

Krajowe:

Grupowa Oczyszczalnia Ścieków	6.000,00
Fundacja Rozwoju Edukacji Warszawa	13.124,53
WFOŚiGW Warszawa	78.517,79
	12.186,10
Agencja Restrukturyz. i Modern.Roln.	169.407,19
Fundusz Grantowy dobrego Sąsiedztwa	9.000,00

Zagraniczne:

UNDP	140.596,72
	7.900,00
RSPB	408.108,01
	42.969,19
RSPB PMNT	117.882,06
	134.257,02
Zwiększenie świadczenie społęczn.	103.969,27
RIFCON	188.781,56
Royal Netherlands Embassy	31.010,00
BRIDLIFE INTL.	129.493,68
Bulg.Society for the Prot....	14.916,28
NOSTRON	57.858,82
Royal Society for the Protection	43.866,38

Dotacje wypłacone:

DOPPS – Bridlife Slovenia	4.000,00
MME Kolto Hangary	4.000,00
Bridlife Europe	3.873,40
Latvian Ornithological Society	3.957,40

Przychody finansowe:

Odsetki dodatnie od rachunku bankowego	246,85
Odsetki od lokat	115.213,31
Dodatnie różnice kursowe	147,78

Pozostałe przychody operacyjne:

Zwrot poniesionych kosztów sądowych	2.425,00
Aktualizacja zobowiązań	57,00

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

Dochody jak i zysk z działalności statutowej zwolniony jest na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych

w zł i gr.

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

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Przeciętna liczba zatrudnionych

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	2007	
	Ogółem	w tym kobiety
Zatrudnienie razem:	21	8

Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom Zarządu

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

Towarzystwo Ochrony Ptaków realizuje zadania statutowe i ponosi koszty administracyjne w pełni pokrywane przez otrzymywane składki członkowskie, darowizny i dotacje uzyskiwane od osób fizycznych i prawnych jak od instytucji rządowych i unijnych. Nie ma żadnych przeszkód w kontynuacji realizacji zadań powierzonych Towarzystwu.

Warszawa, dn.31.03.2008 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Krzyszyna Przybyłowska

Zarząd

Prezes Zarządu OTOP

[Signature]
Grzegorz Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU OTOP

[Signature]
dr Wiesław Nowicki