



Ogólnopolskie Towarzystwo Ochrony Ptaków

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za rok 2011**

Marzec 2012

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Ogólnopolskie Towarzystwo Ochrony Ptaków z siedzibą w Markach, przy ulicy Odrowąża 24, 05-270 Marki zostało wpisane do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000015808

2. Przedmiot działalności podstawowej:

Działalność statutowa obejmująca ochronę dziko żyjących ptaków i ich siedlisk, w tym: szerzenie w społeczeństwie wiedzy na temat ptaków, ich znaczenia oraz zagrożeń dla ich bytowania; zbieranie danych dokumentujących stan i zagrożenia krajowej awifauny; opracowywanie i wdrażanie planów działań ochronnych; wszelkie działania prawne sprzyjające ochronie ptaków i ich siedlisk.

3. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności Towarzystwa jest nieoznaczony

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. Porównywalne dane finansowe obejmują okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

5. Zarząd i dyrekcja

Zarząd

Dariusz Bukaciński – prezes zarządu
Jarosław Krajewski – wiceprezes zarządu
Przemysław Chylarecki – członek zarządu
Rudiger Kühn – członek zarządu
Wiesław Nowicki – członek zarządu
Michał Maniakowski – członek zarządu
Olimpia Pabian – członek zarządu

Dyrektor sekretariatu – Izabela Flor
Dyrektor finansowy – Aneta Krawczyk
Dyrektor ochrony przyrody – Ireneusz Mirowski
Dyrektor rozwoju – Marcin Dudek

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętą polityką (zasadami) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania z dniem 18 października 2004 r.

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 zasad rachunkowości. I tak:

- 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.

II. Bilans

AKTYWA	2011	2010
A. Aktywa trwałe	9 040 274,97	7 043 755,34
I. Wartości niematerialne i prawne	19 664,24	13 464,85
II. Rzeczowe aktywa	9 020 610,73	7 030 290,49
1. Środki trwałe	9 020 610,73	7 030 290,49
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	5 511 580,69	4 527 417,40
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej	1 896 854,82	819 169,06
c) urządzenia techniczne i maszyny	504 165,93	774 485,40
d) środki transportu	1 070 605,93	890 126,92
e) komputery	23 309,78	19 091,71
f) pozostałe	14 093,58	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 074 739,68	4 288 743,38
I. Zapasy	44 563,43	3 684,82
II. Należności krótkoterminowe	129 628,94	322 634,44
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	129 628,94	322 634,44
a) z tytułu dostaw i usług	73 450,74	183 703,78
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS	3 035,03	44 896,00
c) inne należności	53 143,17	94 034,66
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 885 525,51	3 952 093,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 872 054,08	3 952 093,92
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 872 054,08	3 952 093,92
– rachunki bankowe	1 872 054,08	1 955 645,37
– inne środki pieniężne	0,00	1 996 448,55
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	13 471,43	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	15 021,80	10 330,20
Aktywa razem	11 115 014,65	11 332 498,72
PASYWA		
A. Fundusz własny	5 260 172,62	5 188 246,12
I. Fundusz z aktualizacji wyceny	29 659,92	29 659,92
II. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 402 525,47	3 402 525,47
III. Zysk (strata) netto za rok obrotowy	1 827 987,23	1 756 060,73
IV. Odpisy z zysku w ciągu roku (wartość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 854 842,03	6 144 252,60
I. Rezerwy na zobowiązania	93 642,33	18 837,03
II. Zobowiązania długoterminowe (kredyt inwestycyjny)	494 849,91	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 122 606,84	330 996,86
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 122 606,84	330 996,86
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług	959 893,96	263 894,56
c) z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych	136 875,65	46 783,47
d) z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 104,00
e) inne zobowiązania	25 837,23	19 214,83
2. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 143 742,95	5 794 418,71
1. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 143 742,95	5 794 418,71
Pasywa razem	11 115 014,65	11 332 498,72

DYREKTOR FINANSOWY

Aneta Krawczyk

PREZES ZARZĄDU OTOP

Dariusz Bukaciński

WICEPREZES ZARZĄDU OTOP

Jarostaw Krajewski

CZŁONKOWIE ZARZĄDU OTOP:

Przemysław Chylarecki

Rudiger Kuhn

W. Nowicki

Wiesław Nowicki

Olimpia Pabian

Michał Maniakowski

III. Rachunek zysków i strat

	2011	2010
I. Przychody z działalności statutowej	8 798 082,54	7 960 115,35
I.a nieodpłatnej	7 218 340,16	5 970 491,21
1. Dotacje	4 515 172,62	5 107 618,69
3. Składki członkowskie	64 671,60	63 170,99
4. Darowizny	161 966,68	70 305,64
5. Pozostałe	2 476 529,26	729 395,89
I.b odpłatnej	1 579 742,38	1 989 624,14
2. Sprzedaż usług statutowych	1 579 742,38	1 989 624,14
II. Koszty realizacji zadań statutowych	6 895 776,07	6 307 593,64
II.a nieodpłatnej	5 313 631,90	4 308 993,91
1. Wynagrodzenia z narzutem	2 894 271,58	1 890 728,96
2. Usługi obce	977 298,23	993 656,46
3. Pozostałe koszty	382 455,94	377 436,15
4. Zużycie materiałów i energii	627 279,45	739 990,80
5. Amortyzacja	395 052,80	277 749,47
6. Podatki i opłaty	37 273,90	29 432,07
II.b odpłatnej	1 582 144,17	1 998 599,73
1. Wynagrodzenia z narzutem	841 408,50	978 585,53
2. Usługi obce	632 171,37	798 031,46
3. Pozostałe koszty	105 286,61	214 994,55
5. Amortyzacja	3 277,69	6 988,19
III. Zysk (strata) na działalności statutowej	1 902 306,47	1 652 521,71
IV. Pozostałe przychody operacyjne	27 893,21	95 209,43
V. Pozostałe koszty operacyjne	96 798,17	957,70
VI. Przychody finansowe	3 886,46	10 179,41
VII. Koszty finansowe	9 300,74	892,12
VIII. Zysk (strata) na działalności statutowej	1 827 987,23	1 756 060,73
IX. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
X. Zysk (strata) brutto	1 827 987,23	1 756 060,73
XI. Podatek dochodowy	0,00	0,00
XII. Zysk (strata) netto	1 827 987,23	1 756 060,73

DYREKTOR FINANSOWY

Aneta Krwaczyk

PREZES ZARZĄDU OTOP

Dariusz Bukaciński

WICEPREZES ZARZĄDU OTOP

Jarosław Krajewski

CZŁONKOWIE ZARZĄDU OTOP:

Przemysław Chylarecki

Rudiger Kuhn

W. Nowicki

Wiesław Nowicki

Olimpia Pabian

Michał Maniakowski

IV. Informacja dodatkowa

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

Wartości niematerialne i prawne

<u>Wartość początkowa</u>	Stan na 2011/01/01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2011/12/31
Oprogramowanie	48 912,77	30 020,27	0,00	78 933,04

<u>Umorzenia</u>	Stan na 2011/01/01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2011/12/31
Oprogramowanie	35 447,92	23 820,88	0,00	59 268,80

Środki trwałe

<u>Wartość początkowa</u>	Stan na 2011/01/01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2011/12/31
Środki trwałe, w tym:	7 790 202,49	2 811 372,21	456 921,06	10 144 653,64
a) grunty (w tym prawo wiecz. użyt.)	4 527 417,40	984 163,29	0,00	5 511 580,69
b) budynki, lokale, obiekty inż. ład.	862 921,02	1 137 830,73	0,00	2 000 751,75
c) środki transportu	1 213 162,46	473 167,64	125 264,05	1 561 066,05
d) komputery	178 814,22	24 209,13	5 960,90	197 062,45
e) urządzenia techniczne i maszyny	1 007 887,39	174 874,49	325 696,11	857 065,77
f) pozostałe	0,00	17 126,93	0,00	17 126,93

<u>Umorzenia</u>	Stan na 2011/01/01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2011/12/31
Umorzenia, w tym:	759 912,00	450 150,09	86 019,18	1 124 042,91
b) budynki, lokale, obiekty inż. ład.	43 751,96	60 144,97	0,00	103 896,93
c) środki transportu	323 035,54	187 270,13	19 845,55	490 460,12
d) komputery	159 722,51	19 991,06	5 960,90	173 752,67
e) urządzenia techniczne i maszyny	233 401,99	179 710,58	60 212,73	352 899,84
f) pozostałe	0,00	3 033,35	0,00	3 033,35

Nie-umarzalne środki trwałe używane na podstawie umów cywilnych

– pozycja nie występuje

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1. Czynne rozliczenia międzyokr. kosztów działalności operacyjnej i kosztów fin.	15 021,80
2. Bierne rozliczenia międzyokr. kosztów działalności operacyjnej i kosztów fin.	93 642,33
3. Przychody podlegające rozliczeniu w czasie – dotacje	4 143 742,95
4. Aktywowanie ujemnej przejściowej różnicy podatku dochodowego	0,00
5. Inne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00

Struktura rzeczowa i terytorialna wpływów

1. Dotacje zagraniczne	3 679 063,30
2. Dotacje krajowe	836 109,32
3. Sprzedaż towarów i usług statutowych	1 579 742,38
4. Składki członkowskie	64 671,60
5. Darowizny	161 966,68
6. Pozostałe	2 476 529,26

Główne źródła finansowania

Zagraniczne:

1. The Royal Society for the Protection of Birds	412 787,50
2. BirdLife International	235 530,43
3. Swiss Contribution	268 763,67
4. European Commission	2 740 529,61

Krajowe:

1. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Gdańsku	136 923,45
2. Główny Inspektorat Ochrony Środowiska	1 416 466,00
3. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	719 668,53
4. Ecorys	78 483,00
5. Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	62 905,33
6. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska	547 291,40

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Dochody oraz zyski z działalności statutowej i na nią przeznaczone zwolnione są z opodatkowania na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Informacja o zyskach lub stratach nadzwyczajnych

	Razem	w tym	
		losowe	pozostałe
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00

Informacja o zatrudnieniu na koniec roku 2011

Kobiety: 25
Mężczyźni: 17
Razem: 42

Wynagrodzenia zarządu łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku

– pozycja nie występuje

Zmiany polityki rachunkowości mający istotny wpływ na wynik finansowy

– nie wystąpiły

Ogólnopolskie Towarzystwo Ochrony Ptaków realizuje zadania statutowe i ponosi koszty administracyjne w pełni pokrywane przez otrzymywane składki członkowskie, sprzedaż statutową, darowizny oraz przez dotacje uzyskiwane od osób fizycznych i prawnych, krajowych i zagranicznych. Nie ma przeszkód w kontynuacji realizacji zadań powierzonych Towarzystwu.

Przygotował:

DYREKTOR FINANSOWY


Aneta Krawczyk

Zatwierdził:

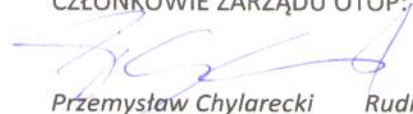
PREZES ZARZĄDU OTOP


Dariusz Bukaciński

WICEPREZES ZARZĄDU OTOP


Jarosław Krajewski

CZŁONKOWIE ZARZĄDU OTOP:


Przemysław Chylarecki

Rudiger Kuhn


Wiesław Nowicki


Olimpia Pabian


Michał Maniakowski