

WSTĘP DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW za rok 2012

POLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW (PTOP)

- zarejestrowana siedziba: 17-230 Białowieża, ul. Kolejowa – Wejmutka,
- adres: 15-471 Białystok, ul. Ciepła 17

Biuro regionalne PTOP (nie sporządzające samodzielnego sprawozdania) mieści się w Olsztynie 10-684, ul. Murzynowskiego 18

Podstawowy przedmiot działalności : PKD 94.99Z DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH, GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA

Polskie Towarzystwo Ochrony Ptaków zostało zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń Sądu Rejonowego w Białymstoku XII Wydziału Gospodarczego KRS pod numerem **0000082995** w dniu 22.01.2002 roku.

Status organizacji pożytku publicznego Towarzystwo uzyskało wpisem do KRS z dnia 30.06.2006r.

Numery identyfikacyjne w systemie REGON **050040006** i NIP **543-11-81-345**

Stowarzyszenie działalność swą prowadzi od 18 sierpnia 1986 roku.
Czas trwania działalności PTOP jest nieograniczony.

Zarząd PTOP na dzień 31.12.2012 roku działał w składzie:

Prezes	- Tomasz Kułakowski
Wiceprezes	- Przemysław Bielicki
Skarbnik	- Agnieszka Grabowska
Członek Zarządu	- Sławomir Józef Niedźwiecki
Członek Zarządu	- Wojciech Sawicki
Członek Zarządu	- Zbigniew Molski
Członek Zarządu	- Andrzej Gabiński

Celem PTOP jest (wg statutu)

- Ochrona ptaków, ze szczególnym uwzględnieniem ochrony ich siedlisk.
- Poznawanie stanu i obserwowanie zmian awifauny.
- Szerzenie wiedzy na temat ptaków, zagrożeń ich bytowania i możliwości ochrony.

Cele powyższe PTOP osiąga przez:

1. Podejmowanie i uczestniczenie w działaniach prawnych chroniących ptaki, miejsca ich występowania i wszelkie niezbędne im do życia elementy środowiska przyrodniczego.
2. Sprawowanie nadzoru i zarządzanie prawnymi formami ochrony przyrody.
3. Ochronę czynną rozumianą m.in. jako:
 - a) zabezpieczanie, konserwację i budowę miejsc lęgowych,

- b) zabezpieczanie i kształtowanie lęgowisk, żerowisk, noclegowisk oraz innych miejsc występowania ptaków,
 - c) zabezpieczanie i kształtowanie miejsc i siedlisk w których występują gatunki fauny i flory stanowiące pokarm ptaków lub wpływające w inny sposób na populacje ptaków lęgowych i wędrownych,
 - d) wykupywanie i wydzierżawianie gruntów stanowiących lęgowiska, żerowiska, noclegowiska i inne miejsca występowania ptaków,
 - e) prowadzenie gospodarstw: rolnego, rybackiego i leśnego,
 - f) możliwość refundowania właścicielom, dzierżawcom i użytkownikom nieruchomości strat wynikających z:
 - gniazdowania i żerowania ptaków,
 - użytkowania przez nich gruntów w sposób zgodny z zaleceniami PTO.
4. Edukację i udział w tworzeniu naukowych podstaw ochrony przyrody ze szczególnym uwzględnieniem ptaków oraz ich siedlisk realizowane m.in. poprzez:
 - a) monitoring, badania naukowe i gromadzenie dokumentacji,
 - b) organizowanie i uczestniczenie w spotkaniach, warsztatach, konferencjach i szkoleniach,
 - c) prowadzenie lekcji, zajęć szkolnych i obozów,
 - d) promowanie i upowszechnianie wiedzy.
 5. Upowszechnianie zasad zrównoważonego rozwoju ze szczególnym uwzględnieniem rozwoju obszarów wiejskich.
 6. Współpracę z instytucjami oraz osobami prawnymi i fizycznymi, które wyrażą chęć wspólnej realizacji celów PTO.
 7. Powoływanie fundacji.
 8. Zatrudnianie osób fizycznych.
 9. Prowadzenie działalności gospodarczej w rozmiarach służących realizacji celów statutowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r do 31.12.2012 r.

Roczne sprawozdanie sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. W chwili obecnej nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności Towarzystwa.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości Polskie Towarzystwo Ochrony Ptaków przyjęło następujące zasady wyceny, w zakresie których ustawa pozwala na wybór, a mianowicie:

- 1) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową na koniec roku obrachunkowego
- 2) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- 3) środki trwałe o wartości do 3 500 zł, amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania
- 4) materiały wycenia się po cenie zakupu, koszty zakupu zalicza się do kosztów w okresie ich poniesienia
- 5) materiały edukacyjne przyjęte do magazynu, ewidencjonuje się ilościowo – wartościowo, zaliczając je w koszty w momencie ich zużycia / wydania.
- 6) materiały biurowe zalicza się w koszty w momencie ich zakupu

7) wycena rozrachunków następuje w kwocie wymaganej zapłaty.

Stowarzyszenie w kolejnych latach obrotowych stosuje jednakową metodę wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego oraz sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wynik finansowy ustala się jako różnicę pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami, z uwzględnieniem wyników zdarzeń nadzwyczajnych.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia mające wpływ na dane bilansu i rachunku wyników.

Białystok, 04.03.2013r

Sporządziła : Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Łazowska
mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOB:

PREZES PTOB

Tomasz Kutakowski
Tomasz Kutakowski

WICEPREZES PTOB

Przemysław Bieliński
Przemysław Bieliński

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska
Agnieszka Grabowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki
Wojciech Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Józef Niedźwiecki
Sławomir Józef Niedźwiecki

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Molski
Zbigniew Molski

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński
Andrzej Gabiński

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników

POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz zasady ewidencji i rozliczania kosztów w zakresie amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, oraz wyceny rozchodu materiałów edukacyjnych, przedstawione we wstępie do sprawozdania finansowego, nie zmieniły się w stosunku do roku poprzedniego.

2. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych:

Lp	Wyszczególnienie	Początek roku	Przychody	Rozchody	Koniec roku
1	Grunty własne	5 867 056,52	1 632 760,43	0,00	7 499 816,95
2	Budynki i budowle	379 298,98	667 440,14	0,00	1 046 739,12
3	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	64 628,85	22 910,40	0,00	87 539,25
4	Kotły i maszyny energetyczne	3 739,84	0,00	0,00	3 739,84
5	Maszyny specjalistyczne	430 457,30	171 565,45	0,00	602 022,75
6	Urządzenia techniczne	81 806,90	5 970,42	0,00	87 777,32
7	Środki Transportu	467 722,00	484 500,00	0,00	952 222,00
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	169 503,08	36 424,42	0,00	205 927,50
9	Inwentarz żywy	148 538,82	5 000,00	0,00	153 538,82
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	0,00	0,00	3 745,00
	Razem własne środki trwałe	7 616 497,29	3 026 571,26	0,00	10 643 068,55
11	Środki trwałe w budowie	411 541,76			105 969,65

Większość zakupionych środków trwałych (w tym grunty) została sfinansowana ze środków pochodzących z dotacji celowych przyznanych na realizację określonych zadań.

Środki trwałe w budowie, to:

- Wstępne koszty związane z podpisaniem umów warunkowych sprzedaży gruntów i ich wyceny - o wartości 5 660,30
- Wartość prac związanych z przygotowaniem do budowy:
 Centrum Wolontariatu w Białowieży (52 526,62 PLN)
 Budynku dla krów również w Białowieży (1 830,00 PLN)
 Stodoły w Białowieży (4 920,00 PLN)
 Budynku administracyjnego w Białowieży (14 303,01 PLN)
 Centrum Edukacyjnego w Żywkowie (7 700,00 PLN)
 Budowli hydrotechnicznych (19 029,72)

3. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych w ciągu roku obrotowego

L p	Rodzaj środków trwałych	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto środka trwałego
1	Grunty własne	X	X	X	X	7 499 816,95
2	Budynki i budowle	24 170,15	15 440,19	0,00	39 610,34	1 007 128,78
3	Maszyny i kotły energetyczne	349,05	523,58	0,00	872,63	2 867,21
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	49 585,64	21 345,82	0,00	70 931,46	16 607,79
5	Maszyny specjalistyczne	179 236,84	45 392,34	0,00	224 629,18	377 393,57
6	Urządzenia techniczne	61 887,76	7 520,62	0,00	69 408,38	18 368,94
7	Środki Transportu	100 494,48	98 353,98	0,00	198 848,46	753 373,54
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	99 472,11	35 607,52	0,00	135 079,63	70 847,87
9	Inwentarz żywy	136 038,82	00,00	0,00	136 038,82	17 500,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	0,00	0,00	3 745,00	0,00
	Razem umorzenie	654 979,85	224 184,05	0,00	879 163,90	9 763 904,65

4. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Początek roku	Przychody	Rozchody	Koniec roku
1	Baza GIS dla ŻÓŁWIA - licencja	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
	RAZEM WNiP	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00

5. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego

Lp	Rodzaj WNiP	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto WN i P
1	Baza GIS dla ŻÓŁWIA - licencja	0,00	6 250,00	0,00	6 250,00	18 750,00
	RAZEM umorzenie	0,00	6 250,00	0,00	6 250,00	18 750,00

6. Podział należności według pozycji bilansu

Należności z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
dostaw i usług	69 297,97	616,13	0,00	0,00	69 297,97	616,13
podatków	8,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00
środków od ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
innych należności	18 751,32	30 942,50	0,00	0,00	18 751,32	30 942,50
RAZEM	88 057,29	31 558,63	0,00	0,00	88 057,29	31 558,63

Należności z tytułu dostaw i usług pomniejszły odpisy aktualizujące o wartości 6 945,19 zł, utworzone zgodnie z art.35b UoR, dla należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane.

Inne należności to

- wypłacone kaucje i wadia w kwocie 12 918,70
- pobrane i nierozliczone przez pracowników zaliczki w kwocie 16 800,00
- należność od współwłaściciela zakupionej nieruchomości z tytułu podatków lokalnych w kwocie 1 223,80

7. Dane dotyczące wypłaconych kaucji i wadiów – zaliczanych do innych należności

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kaucje i wadia		
a) Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa – kaucja na wynajem lokalu	2 684,02	2 684,02
b) Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostad O/Białystok – zabezpieczenie należytego wykonania umowy	1 612,62	0,00
d) Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	9 327,18	9 327,18
e) Spółdzielnia Mieszkaniowa JAROTY w Olsztynie	750,00	750,00
d) Białowiecki Park Narodowy – zabezpieczenie należności czynszowych	157,50	157,50
RAZEM	14 531,32	12 918,70

8. Podział innych zobowiązań według pozycji bilansu

Zobowiązania z tytułu	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku		początek roku	koniec roku
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku		
dostaw i usług	133 157,77	53 469,28	0,00	0,00	133 157,77	53 469,28
podatków	87 827,00	35 801,00	0,00	0,00	87 827,00	35 801,00
ubezpieczeń społecznych	25 414,29	34 882,78	0,00	0,00	25 414,29	34 882,78
wynagrodzeń	31 630,92	9 570,00	0,00	0,00	31 630,92	9 570,00
innych zobowiązania	42 859,86	218 582,21	0,00	0,00	42 859,86	218 582,21
RAZEM	320 889,84	352 305,27	0,00	0,00	320 889,84	352 305,27

Zobowiązania z tytułu podatków to:

- zobowiązanie do US z tytułu pobranych zaliczek na pdof od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2012 roku w wysokości 29 081,00 PLN
- inne zobowiązanie do US z tytułu dochodów wydatkowanych na inne cele, niż określone w art. 17 ust.1b w wysokości 6 630,00 zł, obciążające wynik finansowy
- zobowiązanie do UG Gródek z tytułu niedopłaty podatku rolnego za 2012 rok, z powodu błędnego doliczenia podatku z korekty deklaracji od m-ca maja w wysokości 90,00 zł

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, to nie wypłacone honoraria z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych (9 570,00 PLN).

Inne zobowiązania to

- nie rozliczone delegacje służbowe (880,92 PLN),
- nie rozliczone nie pobrane zaliczki pracowników (138,50 PLN),
- pozostała do zapłacenia rata za ubezpieczenia majątkowe (3 847,00),
- otrzymane kaucje i wadła (213 544,54 PLN),
- zobowiązanie z tyt. dzierżawy gruntów (171,25 PLN).

9. Dane dotyczące otrzymanych kaucji i wadliów – zaliczanych do innych zobowiązań

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I. Kaucje i wadła		
a) DELTA Andrzej Jaremko z siedzibą w Giżycku	10 000,00	10 000,00
b) Kubiak Adam	3 000,00	0,00
c) DOMEX PHU J. Fydrych	13 780,00	20 052,91
d) PPHU HER POL sc	0,00	40 343,36
e) AGRO – ROLNIK PHP	0,00	1 000,00
f) WARMEL Przedsiębiorstwo Inżynieryjne	0,00	111 068,80
g) T&D DOS PATOS sj	0,00	31 079,47
RAZEM	26 780,00	213 544,54

10. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w roku 2012

Wyszczególnienie	Kwota	%
Składki brutto określone statutem	2 345,00	0,03
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	8 668 380,31	93,73
Darowizny pieniężne od osób fizycznych na działalność statutową	8 279,67	0,09
Darowizny pieniężne z zagranicy na działalność statutową / wykup gruntów	340 636,39	3,68
Wpłaty z 1% podatku	13 195,80	0,14
Subwencje - dopłaty rolnośrodowiskowe	794 628,35	8,59
Dotacje NFOŚ i GW	396 298,38	4,29
Dotacje WFOŚ i GW	700,00	0,01
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	5 307 023,13	57,38
Dotacja Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży	20 260,00	0,22
Dotacja LIFE11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	619 673,03	6,70
Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	400 297,95	4,33
Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	767 387,61	8,30
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	527 553,97	5,70
Retencje w Nadleśnictwach	97 170,00	1,05
Ochrona gniazd bociana białego	28 455,29	0,31
Ekspertyzy ptasie w Nadleśnictwach	12 000,00	0,13
Kompensacje Natura 2000	30 280,49	0,33
Monitoring Natura 2000	47 060,00	0,51
Monitoring Programy rolnośrodowiskowe	232 520,33	2,51
Nadzór ornitologiczny Natura 2000	72 235,10	0,78
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	7 832,76	0,08
Pozostałe przychody określone statutem	41 342,18	0,45
Sprzedaż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadżetów PTOP	7 585,68	0,08
Dzierżawa gruntów na cele rolnicze	3 744,00	0,04
Sprzedaż przychówku inwentarza żywego	18 518,51	0,20
Sprzedaż drewna i zrębków po wycinkach oraz siana	7 931,47	0,09
Pozostałe przychody	3 562,52	0,04
Przychody z działalności operacyjnej	1 107,00	0,01
Zwrot kosztów rzeczoznawcy sądowego	1 107,00	0,01
Przychody z tyt. ujawnionych ŚT	1 287,33	0,01
Korekta roczna VAT	5 639,00	0,07
Pozostałe przychody operacyjne	38,87	0,00
Przychody finansowe	366,22	0,01
Odsetki bankowe	121,57	0,00
Otrzymane odsetki od wypłaconych wadium i zabezpieczeń	344,65	0,00
Przychody z tytułu zmian wartości aktywów	344,65	0,00

11. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów w 2012 roku

Wyszczególnienie	Kwota	%
Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej	6 770 659,56	89,69
Koszty zjazdu, wycieczek, biuletynu	5 622,78	0,07
Ptaki w mieście z tytułu wpłat 1% podatku	3 026,10	0,04
Ochrona ostoi	6 991,67	0,09
Ochrona gatunków	9 591,17	0,13
Koszty dotacji NFOŚ i GW	400 696,44	5,31
Koszty dotacji WFOŚ i GW	700,00	0,01
Koszty dotacji z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	4 598 689,69	60,92
Koszty dotacji Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży	20 600,32	0,27
Dotacja LIFE11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	94 852,68	1,26
Koszty dotacji LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	694 753,22	9,20
Koszty dotacji LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana	668 566,26	8,86
Koszty z tytułu dopłat ARiMR	218 999,37	2,90
Edukacja, promocja	1 606,76	0,02
Amortyzacja Projektowa	13 761,33	0,18
Podatki i opłaty lokalne	22 900,00	0,30
Ubezpieczenie sprzętu do realizacji zadań statutowych	2 363,00	0,03
Koszty udziału w konferencjach, podróże służbowe	3 284,58	0,04
Akcje PTOP	546,69	0,01
Wycena nieruchomości	2 029,50	0,03
Inne	1 078,00	0,02
Koszty z działalności odpłatnej	479 356,11	6,35
Retencje w Nadleśnictwach	57 857,85	0,77
Ochrona gniazd bociana białego	28 789,74	0,38
Ekspertyzy ptasie w Nadleśnictwach	10 000,00	0,13
Kompensacje Natura 2000	30 308,66	0,40
Monitoring Natura 2000	47 050,59	0,62
Monitoring – Programy rolnośrodowiskowe	225 497,92	2,99
Nadzór ornitologiczny Natura 2000	72 005,53	0,96
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	7 845,82	0,10
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	88 628,80	1,17
Sprzedż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadżetów PTOP	7 122,72	0,09
Działalność stacji terenowych	80 433,05	1,06
Ubezpieczenia majątkowe	583,82	0,01
Pozostałe	489,21	0,01
Koszty operacyjne	11 776,59	0,15
Zużycie materiałów i energii	12 834,53	0,17
Usługi obce	42 694,90	0,57
Podatki i opłaty	1 403,76	0,02
Wynagrodzenia i narzuty	77 858,60	1,03
Amortyzacja	0,00	0,00
Pozostałe koszty	11 776,59	0,15
Koszty finansowe	9 956,43	0,13
Odpisy aktualizujące należności	5 167,69	0,07
Koszty sądowe	3 428,54	0,05
Kary, grzywny , utracone wadła, odsetki karne	34 827,99	0,46
Wsparcie finansowe dla innej organizacji	1 500,00	0,02
Pozostałe koszty operacyjne	44,90	0,00
Koszty odfinansowane	8 760,91	0,12
Odsetki i prowizje od kredytów i sald ujemnych	8 760,91	0,12
Zwrócone odsetki od projektów i odsetki z tyt. Zwłoki w zapłacie zobowiązań	65,76	0,00
Różnice kursowe	9 956,43	0,13
Razem	7 250 015,67	100,00

12. Tytuły rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9 682,89	15 652,59
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2 000,13	1 801,70
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	5 516,06	11 959,61
c. opłacona z góry dzierżawa gruntów w Nadleśnictwie Waliły i UG Białowieża	1 306,65	1 851,75
d. podatek VAT naliczony do rozliczenia w roku 2013 (konto 222)	860,05	39,53
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 150 027,55	6 207 515,94
a. z tytułu ujawnionych środków trwałych	29 184,74	130 017,67
b. z tytułu nie wykorzystanych dotacji	0,00	4 147 650,27
- LIFE + ORLIK		290 000,00
- OTWM CKPŚ		477 574,73
- CI-II CKPŚ		121 521,00
- ZÓŁW CKPŚ		401 021,00
- OT CKPŚ		996 900,00
- RYBITWY CKPŚ		596 087,00
- LIFE+ DUBELT	1 264 546,54	
b. z tytułu zakupu środków trwałych finansowanych dotacją	1 120 842,81	1 929 848,00

Duża wartość niewykorzystanych dotacji wynika z faktu otrzymania zaliczek na prowadzone projekty w grudniu 2012 roku. W miesiącu tym wartość zrealizowanych wniosków o płatność wyniosła 5 897 649,16 zł, z czego 28 grudnia 2012 roku na konta bankowe prowadzonych projektów wpłynęła kwota 3 359 964,00 PLN.

13. Dane o źródłach zwiększenia Funduszu Statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego 2012	5 910 249,32
a) zwiększenia	
- nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2011	746 185,84
b) zmniejszenia	
- inne	0,00
2. Stan na koniec roku obrotowego	6 656 435,16

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2012, w wysokości 1 692 564,81 w całości przeznaczona będzie na działalność statutową Towarzystwa

14. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach

Zgodnie ze strukturą zrealizowanych przychodów w roku 2012 w porównaniu do roku 2011, widoczny jest wzrost przychodów statutowych z tytułu działalności nieodpłatnej o kwotę 3 748 094,36 PLN. Przyczyną takiego zwiększenia przychodów z działalności nieodpłatnej jest rozpoczęcie realizacji 3 nowych projektów : „Ochrona żółwia błotnego” i „Czynnej ochrony cietrzewia” finansowanych w ramach CKPŚ oraz „Czynnej ochrony dubelta” w ramach instrumentu LIFE +. Ponadto pozostałe projekty są w fazie pełnej realizacji, co również wpłynęło na zwiększenie przychodów.


Fakt rozpoczęcia realizacji nowych zadań wpłynął też na zwiększenia po stronie kosztów z działalności statutowej nieodpłatnej

Znacznemu zwiększeniu uległy także pozostałe koszty operacyjne. Związane jest to z rozliczeniami prowadzonych projektów. W roku 2012 Towarzystwo zapłaciło 18 252,92 zł jako odsetki karne za opóźnienia w rozliczeniach zaliczek z CKPŚ i kwotę 16 560,72 zł tytułem kary za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy zawartej z Nadleśnictwem Czarna Białostocka.

W roku 2012 wyraźnie wzrosły koszty finansowe, co związane jest ze zwiększeniem kredytu w rachunku bieżącym Towarzystwa, a tym samym zwiększeniem kosztów prowizji.. Ponadto na wzrost kosztów finansowych wpłynęły różnice kursowe od środków na rachunku walutowym założonym w roku obrotowym 2012 , które w rozliczeniu wynikowym dały kwotę 9 956,43 zł.

Białystok, dn 04.03.2013r

Sporządziła: Ewa Łazowska


GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP


PREZES PTOP


Tomasz Kutakowski

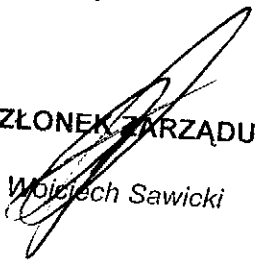
WICEPREZES PTOP


Przemysław Bielicki


SKARBNIK


Agnieszka Grabowska


CZŁONEK ZARZĄDU


Wojciech Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU


Sławomir Józef Niedźwiecki

CZŁONEK ZARZĄDU


Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU


Zbigniew Molski

**RACHUNEK WYNIKÓW
POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW
na dzień 31 grudnia 2012 roku**

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej	5 915 107,68	9 239 621,46
I	Składki brutto określone statutem	2 915,00	2 345,00
II	Inne przychody określone statutem	5 912 192,68	9 237 276,46
1	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	4 920 285,95	8 668 380,31
2	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	859 231,49	527 553,97
3	Pozostałe przychody określone statutem	132 675,24	41 342,18
B	Koszt realizacji zadań statutowych	5 037 434,46	7 338 644,47
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	4 052 668,30	6 770 659,56
2	Koszty działalności statutowej odpłatnej	861 387,56	479 356,11
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	123 378,60	88 628,80
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) A - B	877 673,22	1 900 976,99
D	Koszty administracyjne:		
1	Zużycie materiałów i energii	131 493,64	146 568,38
2	Usługi obce	15 296,14	12 834,53
3	Podatki i opłaty	46 182,00	42 694,90
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 087,12	1 403,76
5	Amortyzacja	60 044,37	77 858,60
6	Pozostałe	249,68	0,00
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	8 634,33	11 776,59
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)	14 584,31	8 072,20
G	Przychody finansowe	9 027,71	44 969,12
H	Koszty finansowe	1 650,33	466,22
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) C-D + E-F + G-H	6 953,67	18 783,10
J	Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem (I + J)	6 953,67	18 783,10
L	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	247,00	6 630,00
M	Wynik finansowy netto (K - L)	6 706,67	12 153,10
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	746 185,84	1 692 564,81
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	746 185,84	1 692 564,81

Białystok, dn. 04.03.2013r

Sporządziła: Ewa Łazowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Łazowska

PREZES PTOP

Tomasz Kułakowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Molski

PODSZCZEGÓLNIENIE
WYKONANIA PRAC
W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI
W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI
W ZAKRESIE DZIAŁALNOŚCI

WICEPREZES PTOP

Przemysław Bielicki

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska

Zarząd PTOP:

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński
Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Józef Niedźwiecki
Sławomir Józef Niedźwiecki

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki
Wojciech Sawicki

BILANS

POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

na dzień 31 grudnia 2012 roku

POLSKIE TOWARZYSTWO
 OCHRONY PTAKÓW
 17-230 Białowieża, ul. Kolejowa-Weimutka
 NIP 543-11-81-345, REGON 050040006

1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	7 373 059,20	9 888 624,30
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	18 750,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	7 373 059,20	9 869 874,30
1	Środki trwałe	6 961 517,44	9 763 904,65
2	Środki trwałe w budowie	411 541,76	105 969,65
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	760 421,58	5 109 462,40
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	31 998,16	35 085,49
II	Należności krótkoterminowe	88 057,29	31 558,63
III	Inwestycje krótkoterminowe	640 366,13	5 042 818,28
1	Środki pieniężne	640 366,13	5 042 818,28
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 682,89	15 652,59
Suma	aktywów	8 143 163,67	15 013 739,29
A	Fundusze własne	6 657 824,34	8 350 389,15
I	Fundusz statutowy	5 910 249,32	6 656 435,16
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 389,18	1 389,18
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	746 185,84	1 692 564,81
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	746 185,84	1 692 564,81
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 485 339,33	6 663 350,14
I	Zobowiązania długoterminowe z tyt.kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	335 311,78	455 834,20
1	Kredyty i pożyczki	14 421,94	103 528,93
2	Inne zobowiązania	320 889,84	352 305,27
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 150 027,55	6 207 515,94
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 150 027,55	6 207 515,94
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma	pasywów	8 143 163,67	15 013 739,29

Białystok, dn.04.03.2013r

Sporządziła: Ewa Łazowska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTO:

PREZES PTO

Tomasz Kutakowski

WICEPREZES PTO

Przemysław Bielicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Józef Niedźwiecki

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Mojski

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki