

# **WSTĘP DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW za rok 2013**

## **POLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW (PTOP)**

- zarejestrowana siedziba: 17-230 Białowieża, ul. Kolejowa – Wejmutka,
- adres Sekretariatu: 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 PTOP: 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 31.12.2013 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

Na dzień sporządzenia i podpisania sprawozdania finansowego za rok 2013, skład Zarządu zmienił się. W dniu 22.02.2014, na Walnym Zgromadzeniu Członków PTOP, został wybrany nowy Zarząd Towarzystwa, w następującym składzie:

Prezes	- Tomasz Kułakowski
Wiceprezes	- Przemysław Bielicki
Skarbnik	- Renata Zalewska
Członek Zarządu	- Andrzej Gabiński
Członek Zarządu	- Andrzej Karczewski
Członek Zarządu	- Marek Łukjańczuk
Członek Zarządu	- Andrzej Pobiedziński

Celem PTOPI 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 PTOPI 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 PTOPI.
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 PTOPI.
7. Powoływanie fundacji.
8. Zatrudnianie osób fizycznych.
9. Prowadzenie działalności gospodarczej w rozmiarach służących realizacji celów statutowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 r do 31.12.2013 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:

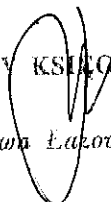
- 1) środki trwałe amortyzuje się metodą liniową na koniec roku obrachunkowego
- 2) przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych wykorzystano przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- 3) środki trwałe o wartości do 3 500 zł, amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytkowania
- 4) 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. 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 roku 2012.

Białystok, dn.17.03.2014

Sporządziła : Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTO:



PREZES PTO

Tomasz Kutakowski

WICEPREZES PTO  
  
Przemysław Bielicki

Andrzej Gębowski  
Renata Seleno  
Andrzej Kowalski  
Andrzej Kobuchowski

# BILANS

## POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

### NA DZIEŃ 31.12.2013r

1	2	początek roku	31.12.2013
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>9 888 624,30</b>	<b>13 972 027,06</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	18 750,00	40 807,82
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 869 874,30	13 931 219,24
1	Środki trwałe	9 763 904,65	12 869 707,00
2	Środki trwałe w budowie	105 969,65	1 061 512,24
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 109 462,40</b>	<b>2 065 665,40</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	35 085,49	32 255,25
II	Należności krótkoterminowe	31 558,63	16 123,80
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 042 818,28	2 017 286,35
1	Środki pieniężne	5 042 818,28	2 017 286,35
2	Pozostałe aktywa finansowe		0,00
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>15 652,59</b>	<b>11 892,58</b>
Suma	aktywów	<b>15 013 739,29</b>	<b>16 049 585,04</b>
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>8 350 389,15</b>	<b>10 243 171,49</b>
I	Fundusz statutowy	6 656 435,16	8 348 999,97
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 389,18	1 389,18
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 692 564,81	1 892 782,34
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami ( wielkość dodatnia )	1 692 564,81	1 892 782,34
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami ( wielkość ujemna )		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 663 350,14</b>	<b>5 806 413,55</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	455 834,20	175 923,65
1	Kredyty i pożyczki	103 528,93	0,00
2	Inne zobowiązania	352 305,27	175 923,65
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 207 515,94	5 630 489,90
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 207 515,94	5 630 489,90
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma	pasywów	<b>15 013 739,29</b>	<b>16 049 585,04</b>

Białystok, dn. 17.03.2014

Sporządziła: Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

*Manca Ostojanek*

PREZES PTOP

Tomasz Kutakowski

*Wiceprezes PTOP*  
*Michał Bielicki*

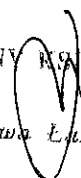
*Andrzej Goltsov*  
*Renata Zelenka*  
*Andrzej Kowalski*  
*Andrzej Polędzinski*

**RACHUNEK WYNIKÓW  
POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW  
na dzień 31 grudnia 2013 roku**

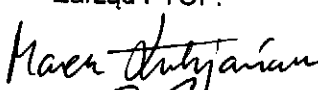
Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	31.12.2013
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>9 239 621,46</b>	<b>9 234 083,85</b>
I	Składki brutto określone statutem	2 345,00	2 680,00
II	Inne przychody określone statutem	9 237 276,46	9 231 403,85
1	Przychody z działalności nieodpłatnej przytku publicznego	8 668 380,31	9 146 261,52
2	Przychody z działalności odpłatnej przytku publicznego	527 553,97	49 639,02
3	Pozostałe przychody określone statutem	41 342,18	35 503,31
<b>B</b>	<b>Koszt realizacji zadań statutowych</b>	<b>7 338 644,47</b>	<b>7 162 910,43</b>
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	6 770 659,56	7 004 240,70
2	Koszty działalności statutowej odpłatnej	479 356,11	49 929,31
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	88 628,80	108 740,42
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej ( wielkość dodatnia lub ujemna) A - B</b>	<b>1 900 976,99</b>	<b>2 071 173,42</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>146 568,38</b>	<b>183 832,22</b>
1	Zużycie materiałów i energii	12 834,53	7 882,41
2	Usługi obce	42 694,90	40 061,81
3	Podatki i opłaty	1 403,76	162,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77 858,60	125 539,78
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	11 776,59	10 186,22
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody ( niewymienione w poz. A i G )</b>	<b>8 072,20</b>	<b>38 117,15</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty ( niewymienione w poz. B, D i H )</b>	<b>44 969,12</b>	<b>21 959,88</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>466,22</b>	<b>402,37</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>18 783,10</b>	<b>8 895,50</b>
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności ( wielkość dodatnia lub ujemna) C-D + E-F + G-H</b>	<b>1 699 194,81</b>	<b>1 895 005,34</b>
<b>J</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Wynik finansowy ogółem ( I + J )</b>	<b>1 699 194,81</b>	<b>1 895 005,34</b>
<b>L</b>	<b>Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego</b>	<b>6 630,00</b>	<b>2 223,00</b>
<b>M</b>	<b>Wynik finansowy netto ( K - L )</b>	<b>1 692 564,81</b>	<b>1 892 782,34</b>
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego ( wielkość ujemna )		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego ( wielkość dodatnia )	1 692 564,81	1 892 782,34


Białystok, dn. 17.03.2014

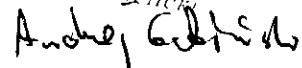
Sporządziła: Ewa Łazowska

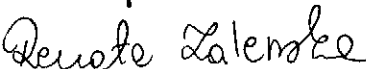
GŁÓWNY KASOWY  
  
mgr Ewa Łazowska


Zarząd PTOB:

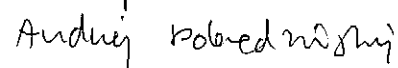
  
PREZES PTOB  
Tomasz Kutakowski

  
WICEPREZES PTOB  
Przewodniczący: Władysław Bielicki

  
Andrzej Górecki

  
Renata Łatowska

  
Andrzej Kerczewski

  
Andrzej Kobiedziński

# INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników

## POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 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.

KŚT	Wyszczególnienie	Początek roku	Przychody	Rozchody	Koniec roku
0	Grunty własne	7 499 816,95	1 830 393,69	0,00	9 330 210,64
1	Budynki i budowle	1 046 739,12	299 762,19	45 861,93	1 300 639,38
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	1 054 025,19	0,00	1 054 025,19
3	Kotły i maszyny energetyczne	3 739,84	0,00	0,00	3 739,84
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	87 539,25	37 036,38	25 752,06	98 823,57
5	Maszyny specjalistyczne	602 022,75	108 609,00	50 414,30	660 217,45
6	Urządzenia techniczne	87 777,32	41 904,63	0,00	129 681,95
7	Środki Transportu	952 222,00	43 050,00	0,00	995 272,00
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	205 927,50	100 858,93	5 000,00	301 786,43
9	Inwentarz żywy	153 538,82	40 250,00	0,00	193 788,82
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	0,00	0,00	3 745,00
	<b>Razem własne środki trwałe</b>	<b>10 643 068,55</b>	<b>3 555 890,01</b>	<b>127 028,29</b>	<b>14 071 930,27</b>

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

Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych wynikające z tabeli, to:

- wartość zlikwidowanych urządzeń na skutek ich zniszczenia lub nienadawania się do dalszej eksploatacji z powodu starości : grupa 4,5 i 8
- w grupie 1 środków trwałych, zmniejszenie ich wartości początkowej wynika z przeksięgowania niezamortyzowanej części poszczególnych obiektów do środków trwałych w budowie, z powodu ich modernizacji lub przebudowy.

### 3. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych w budowie

KŚT	Wyszczególnienie	Początek roku	Zwiększenia	Przyjęcie do ewidencji ŚT	Koniec roku
0	Grunty własne	5 660,30	1 829 219,20	1 830 393,69	4 485,81
1	Budynki i budowle	81 279,63	873 886,93	299 762,19	655 404,37
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 029,72	1 429 565,94	1 054 025,19	394 570,47
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	0,00	37 036,38	37 036,38	0,00
5	Maszyny specjalistyczne	0,00	108 609,00	108 609,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	41 904,63	41 904,63	0,00
7	Środki Transportu	0,00	43 050,00	43 050,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	0,00	100 858,93	100 858,93	0,00
9	Inwentarz żywy	0,00	40 250,00	40 250,00	0,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	7 051,59	0,00	7 051,59
	<b>Razem własne środki trwałe</b>	<b>105 969,65</b>	<b>4 511 432,60</b>	<b>3 555 890,01</b>	<b>1 061 512,24</b>

#### 4. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych w ciągu roku obrotowego

KŚT	Rodzaj środków trwałych	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość księgowa środków trwałych
0	Grunty własne	X	X	X	X	9 330 210,64
0	Budynki i budowle	39 610,34	25 029,60	2 298,62	62 341,32	1 238 298,06
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	10 855,45	0,00	10 855,45	1 043 169,74
3	Maszyny i kotły energetyczne	872,63	523,58	0,00	1 396,21	2 343,63
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	70 931,46	32 665,05	25 752,06	77 844,45	20 979,12
5	Maszyny specjalistyczne	224 629,18	68 588,38	43 825,56	249 392,00	410 825,45
6	Urządzenia techniczne	69 408,38	9 687,35	0,00	79 095,73	50 586,22
7	Środki Transportu	198 848,46	152 754,73	0,00	351 603,19	643 668,81
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	135 079,63	42 081,47	5 000,00	172 161,10	129 625,33
9	Inwentarz żywy	136 038,82	57 750,00	0,00	193 788,82	0,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	0,00	0,00	3 745,00	0,00
	<b>Razem umorzenie</b>	<b>879 163,90</b>	<b>399 935,61</b>	<b>76 876,24</b>	<b>1 202 223,27</b>	<b>12 869 707,00</b>



### 5. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych

Nr inwentaryzacyjny	Wyszczególnienie	Początek roku	Przychody	Rozchody	Koniec roku
003	Baza GIS – licencja dla żółwia	25 000,00	14 975,00	0,00	39 975,00
004	Licencja ARC GIS dla dubelta	0,00	25 737,75	0,00	25 737,75
005	Licencja ARC GIS dla orlika	0,00	5 245,10	0,00	5 245,10
	<b>RAZEM WNIP</b>	<b>25 000,00</b>	<b>45 957,85</b>	<b>0,00</b>	<b>70 957,85</b>

### 6. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku obrotowego

Nr inwentaryzacyjny	Wyszczególnienie	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto WN i P
003	Baza GIS – licencja dla żółwia	6 250,00	12 500,00	0,00	18 750,00	21 225,00
004	Licencja ARC GIS dla dubelta	0,00	9 651,66	0,00	9 651,66	16 086,09
005	Licencja ARC GIS dla orlika	0,00	1 748,37	0,00	1 748,37	3 496,73
	<b>RAZEM umorzenie</b>	<b>6 250,00</b>	<b>23 900,03</b>	<b>0,00</b>	<b>30 150,03</b>	<b>40 807,82</b>

## 7. Podział należności z pozycji B II 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	616,13	5 552,02	0,00	0,00	616,13	5 552,02
podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	30 942,50	10 571,78	0,00	0,00	30 942,50	10 571,78
<b>RAZEM</b>	<b>31 558,63</b>	<b>16 123,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 558,63</b>	<b>16 123,80</b>

Wykazane należności z tytułu dostaw i usług pomniejszają odpisy aktualizujące o wartości 6 485,25 zł, utworzone zgodnie z art.35b UoR, dla należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane.

Inne należności to

- Wyplacone kontahentom kaucje i wadia w kwocie 4 394,98
- pobrane i nierozliczone przez pracowników zaliczki w kwocie 4 760,00
- należność od współwłaściciela zakupionej nieruchomości z tytułu podatków lokalnych w kwocie 1 416,80

## 8. Dane dotyczące wyplaconych kaucji i wadiów – zaliczanych do innych należności

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Kaucje i wadia</b>		
a) Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa – kaucja na wynajem lokalu	2 684,02	3 487,48
d) Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	9 327,18	0,00
e) Spółdzielnia Mieszkaniowa JAROTY w Olsztynie	750,00	750,00
d) Białowiecki Park Narodowy – zabezpieczenie należności czynszowych	157,50	157,50
<b>RAZEM</b>	<b>12 918,70</b>	<b>4 394,98</b>

## 9. Podział innych zobowiązań według pozycji B II 2 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	53 469,28	131 434,34	0,00	0,00	53 469,28	131 434,34
podatków	35 801,00	2 298,00	0,00	0,00	35 801,00	2 298,00
ubezpieczeń społecznych	34 882,78	0,00	0,00	0,00	34 882,78	0,00
wynagrodzeń	9 570,00	2 000,00	0,00	0,00	9 570,00	2 000,00
innych zobowiązań	218 582,21	40 191,31	0,00	0,00	218 582,21	40 191,31
<b>RAZEM</b>	<b>352 305,27</b>	<b>175 923,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>352 305,27</b>	<b>175 923,65</b>

Zobowiązania z tytułu podatków to:

- zobowiązanie do US z tytułu dochodów wydatkowanych na inne cele, niż statutowe, określone w art. 17 ust.1b w wysokości 2 223,00 zł, obciążające wynik finansowy Towarzystwa za rok 2013
- zobowiązanie do US z tytułu podatku VAT w wysokości 75,00

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, to nie wypłacone honoraria z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych w wysokości 2 000,00 PLN.

Inne zobowiązania to:

- nie rozliczone delegacje służbowe ( 641,90 PLN),
- nie rozliczone nie pobrane zaliczki pracowników (199,22 PLN),
- pozostała do zapłacenia rata za ubezpieczenia majątkowe (3 055,00),
- otrzymane kaucje i wadia (35 952,69 PLN),
- zobowiązanie z tyt. dzierżawy gruntów (342,50 PLN).

**10. Dane dotyczące otrzymanych kaucji i wadium – zaliczanych do innych zobowiązań**

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Kaucje i wadium</b>		
a) DELTA Andrzej Jaremko z siedzibą w Giżycku	10 000,00	0,00
b) Kubiak Adam	0,00	0,00
c) DOMEX PHU J. Fydrych	20 052,91	21 272,91
d) PPHU HER POL sc	40 343,36	0,00
e) AGRO – ROLNIK PHP	1 000,00	0,00
f) WARMEL Przedsięb. Inżynieryjne	111 068,80	0,00
g) T&D DOS PATOS sj	31 079,47	2 447,50
h) MAXIMA sp zoo	0,00	11 137,28
i) Rawa Wojciech	0,00	1 095,00
<b>RAZEM</b>	<b>213 544,54</b>	<b>35 952,69</b>

**11. Tytuły rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów**

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>15 652,59</b>	<b>11 892,58</b>
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	1 801,70	0,00
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	11 959,61	11 853,29
c. opłacona z góry dzierżawa gruntów w Nadleśnictwie Waliły i UG Białowieża	1 851,75	0,00
d. podatek VAT naliczony do rozliczenia w roku 2014 (konto 222)	39,53	39,29
<b>2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>6 207 515,94</b>	<b>5 630 489,90</b>
a. z tytułu ujawnionych środków trwałych	130 017,67	270 920,74
b. z tytułu nie wykorzystanych dotacji	4 147 650,27	1 251 323,07
- LIFE + ORLIK	290 000,00	487 911,21
- OTWM CKPŚ	477 574,73	0,00
- CI-II CKPŚ	121 521,00	83 071,21
- ZÓŁW CKPŚ	401 021,00	222 583,61
- OT CKPŚ	996 900,00	102 025,58
- RYBITWY CKPŚ	596 087,00	0,00
- LIFE+ DUBELT	1 264 546,54	260 999,85
- LIFE + BOCIAN	0,00	94 722,12
- NRZ CKPŚ	0,00	9,49
b. z tytułu zakupu środków trwałych i WNP sfinansowanych dotacjami	1 929 848,00	4 108 246,09

## 12. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w roku 2013

Wyszczególnienie	Kwota	%
Składki brutto określone statutem	2 680,00	0,03
<b>Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej</b>	<b>9 146 261,52</b>	<b>98,64</b>
Darowizny pieniężne od osób fizycznych na działalność statutową	3 531,64	0,04
Zbiórka pieniężna na Kwiecewo	5 322,00	0,06
Darowizny pieniężne z zagranicy na działalność statutową / wykup gruntów	152 263,75	1,64
Wpłaty z 1% podatku	16 934,42	0,18
Subwencje - dopłaty rolnośrodowiskowe	782 697,64	8,44
Dotacje NFOS i GW	165 059,28	1,78
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	4 813 391,74	51,91
Dotacja LIFE11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	2 157 506,73	23,27
Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	256 934,83	2,77
Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	792 619,49	8,55
<b>Przychody z działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>49 639,02</b>	<b>0,54</b>
Retencje w Nadleśnictwach	1 980,00	0,02
Kompensacje Natura 2000	3 000,00	0,03
Monitoring Natura 2000	26 620,00	0,29
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	18 039,02	0,20
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>35 503,31</b>	<b>0,387</b>
Sprzedaż wydawnictw informacyjno - edukacyjnych i gadżetów PTOP	4 556,93	0,05
Dzierżawa gruntów na cele rolnicze	10 724,00	0,11
Sprzedaż przychówku inwentarza żywego	4 227,22	0,04
Sprzedaż drewna i zrębków po wycinkach oraz siana	11 606,22	0,13
Pozostałe przychody	4 388,94	0,05
Otrzymane odszkodowania	31 242,33	0,34
Przychody z tyt. ujawnionych ŚT	3 298,14	0,04
Likwidacja środków trwałych	934,40	0,01
Odpisy z aktualizacji wyceny	473,34	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	2 168,94	0,02
Odsetki bankowe	402,37	0,00

### 13. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów w 2013 roku

Wyszczególnienie	Kwota	%
<b>Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej</b>	<b>7 004 240,70</b>	<b>94,94</b>
Koszty zjazdu, wycieczek, biuletynu	10 869,72	0,15
Ochrona ostoi	3 016,30	0,04
Ochrona gatunków	5 307,70	0,07
Koszty dotacji NFOŚ i GW	169 351,34	2,29
Koszty dotacji z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	4 513 982,52	61,18
Dotacja LIFE11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	627 628,83	8,51
Koszty dotacji LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	1 009 550,39	13,68
Koszty dotacji LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana	351 259,45	4,76
Koszty z tytułu dopłat ARiMR	240 886,05	3,27
Amortyzacja Projektowa	32 192,04	0,44
Podatki i opłaty lokalne	35 235,00	0,48
Ubezpieczenie sprzętu do realizacji zadań statutowych	2 088,00	0,03
Akcje PTOŚ	1 873,03	0,03
Inne	1 000,33	0,01
<b>Koszty z działalności odpłatnej</b>	<b>49 929,31</b>	<b>0,68</b>
Retencje w Nadleśnictwach	2 000,01	0,03
Kompensacje Natura 2000	3 108,30	0,04
Monitoring Natura 2000	26 660,75	0,36
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	18 160,25	0,25
<b>Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>108 740,42</b>	<b>1,47</b>
Sprzedaż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadżetów PTOŚ	1 302,14	0,02
Działalność stacji terenowych	101 456,63	1,37
Ubezpieczenia majątkowe	1 187,20	0,02
Pozostałe	4 794,45	0,06
<b>Koszty operacyjne</b>	<b>10 959,88</b>	<b>0,30</b>
Zużycie materiałów i energii	7 882,41	0,11
Usługi obce	40 061,81	0,54
Podatki i opłaty	162,00	0,00
Wynagrodzenia i narzuty	125 539,78	1,70
Amortyzacja	0,00	0,00
Pozostałe koszty	10 186,22	0,14
<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 959,31</b>	<b>0,12</b>
Nie umorzona część zlikwidowanych ŚT i wartość zlikwidowanych materiałów	8 959,31	0,12
Koszty refakturowane	1 177,24	0,02
Kary, grzywny , utracone wadła, odsetki karne	11 544,78	0,16
Korekta roczna VAT	25,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	253,55	0,00
<b>Koszty pozostałe</b>	<b>7 494,57</b>	<b>0,10</b>
Odsetki i prowizje od kredytów i sald ujemnych	7 494,57	0,10
Zwrócone odsetki od projektów i odsetki z tyt. Zwłoki w zapłacie zobowiązań	2,75	0,00
Różnice kursowe	1 398,18	0,02
<b>Koszty całkowite</b>	<b>7 054 170,01</b>	<b>95,62</b>

## 14. Dane o źródłach zwiększenia Funduszu Statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
<b>1. Stan na początek roku obrotowego 2013</b>	<b>6 656 435,16</b>
a) zwiększenia	
- nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2012	1 699 194,81
b) zmniejszenia	
- obciążenie wyniku finansowego o zobowiązanie do US z tytułu dochodów wydatkowanych na inne cele, niż statutowe, określone w art. 17 ust.1b	6 630,00
<b>2. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>8 348 999,97</b>

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

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2013, w wysokości 1 892 782,34 po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Komisję Rewizyjną, zwiększy wartość Funduszu Statutowego i w całości przeznaczona zostanie na działalność statutową Towarzystwa.

## 15. Pozostałe informacje

W porównaniu do roku 2012, przychody i koszty z działalności statutowej i koszty administracyjne roku 2013 utrzymują się na przybliżonym poziomie.

Znaczne wahania widać w:

- pozostałych przychodach operacyjnych, które w roku 2013 zwiększyły się o około 30 000,0 (otrzymane odszkodowania)
- pozostałych kosztach operacyjnych, które uległy zmniejszeniu o 50% w stosunku do roku 2012 (o kwotę około 20 000,00 zapłacono mniej kar i odsetek karnych).
- kosztach finansowych, gdzie w roku 2013 persaldo między różnicami kursowymi dodatnimi a ujemnymi było mniejsze o ponad 8 000,00 co spowodowało zmniejszenie kosztów finansowych roku 2013.

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2013 w przeliczeniu na pełny etat wyniosło 18,5 osoby

Białystok, dn. 17.03.2014

Sporządziła: Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOF

Marcin Dutkiewicz

PREZES PTOF

Tomasz Kutakowski

Andrzej Kenowski  
Andrzej Cielinski

Denise Wolenska

WICEPREZES PTOF

Przemysław Bielicki

Andrzej Pobudowski