

WSTĘP DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW za rok 2011

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 31.12.2011 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 01.01.2011 r do 31.12.2011 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

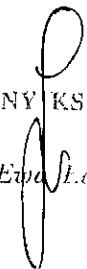
7) wycena rozrachunków następuje w kwocie wymaganej zapłaty.

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, 08.03.2012r

Sporządziła : Ewa Łazowska

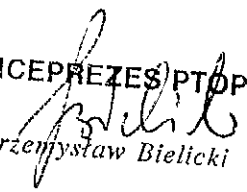
GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

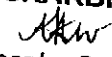
PREZES PTOP


Tomasz Kulakowski

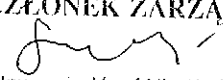
WICEPREZES PTOP


Przemysław Bielicki

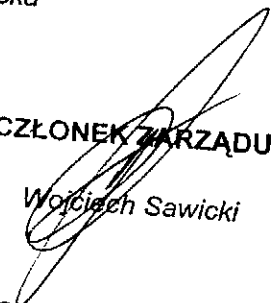
SKARBNIK


Agnieszka Grabowska

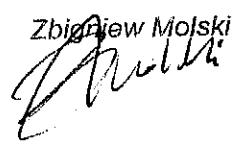
CZŁONEK ZARZĄDU


Sławomir Józef Niedźwiecki

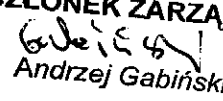
CZŁONEK ZARZĄDU


Wojciech Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU


Zbigniew Mojski

CZŁONEK ZARZĄDU


Andrzej Gabiński

BILANS

POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

na dzień 31.12.2011 roku

1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	5 817 501,15	7 373 059,20
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	5 817 501,15	7 373 059,20
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	828 471,75	760 421,58
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	36 252,92	31 998,16
II	Należności krótkoterminowe	85 829,72	88 057,29
III	Inwestycje krótkoterminowe	706 389,11	640 366,13
1	Srodki pieniężne	706 389,11	640 366,13
2	Pozostałe aktywa finansowe		
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 289,85	9 682,89
Suma	aktywów	6 654 262,75	8 143 163,67
A	Fundusze własne	5 911 638,50	6 657 824,34
I	Fundusz statutowy	3 232 204,88	5 910 249,32
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 389,18	1 389,18
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	2 678 044,44	746 185,84
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	2 678 044,44	746 185,84
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	742 624,25	1 485 339,33
I	Zobowiązania długoterminowe z tyt.kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	238 032,50	335 311,78
1	Kredyty i pożyczki	0,00	14 421,94
2	Inne zobowiązania	238 032,50	320 889,84
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	504 591,75	1 150 027,55
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	504 591,75	1 150 027,55
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma	pasywów	6 654 262,75	8 143 163,67

Białystok, dn. 08.03.2012

Sporządziła Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

PREZES PTOP

Tomasz Kułakowski
CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Józef Niedźwiecki

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Mołski

Zarząd PTOP:

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński

WICEPREZES PTOP

Przemysław Bielicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki

RACHUNEK WYNIKÓW POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

na dzień 31.12.2011 roku

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
1	2	3	4
A	Przychody z działalności statutowej		
I	Składki brutto określone statutem	6 625 843,95	5 915 107,68
II	Inne przychody określone statutem	2 795,00	2 915,00
1	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	6 623 048,95	5 912 192,68
2	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	6 068 014,22	4 920 285,95
3	Pozostałe przychody określone statutem	494 881,11	859 231,49
B	Koszt realizacji zadań statutowych	3 738 538,07	5 037 434,46
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	3 141 919,18	4 052 668,30
2	Koszty działalności statutowej odpłatnej	449 856,45	861 387,56
3	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	146 762,44	123 378,60
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) A - B	2 887 305,88	877 673,22
D	Koszty administracyjne:		
1	Zużycie materiałów i energii	167 836,12	131 493,64
2	Usługi obce	16 903,28	15 296,14
3	Podatki i opłaty	57 746,43	46 182,00
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 807,80	1 087,12
5	Amortyzacja	79 542,02	60 044,37
6	Pozostałe	1 338,40	249,68
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	10 498,19	8 634,33
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)	26 027,71	14 584,31
G	Przychody finansowe	61 358,44	9 027,71
H	Koszty finansowe	2 628,06	1 650,33
I	Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) C-D + E-F + G-H	7 159,65	6 953,67
J	Zyski i straty nadzwyczajne		
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
K	Wynik finansowy ogółem (I + J)	0,00	0,00
L	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	2 679 607,44	746 432,84
M	Wynik finansowy netto (K - L)	1 563,00	247,00
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	2 678 044,44	746 185,84
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	2 678 044,44	746 185,84

Białystok, dn. 08.03.2012

Sporządziła: Ewa Łazowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

PREZES PTOP

Tomasz Kutakowski

Zarząd PTOP:

WICEPREZES PTOP

Przemysław Bielicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Józef Niedźwiecki

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Molski

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników

POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 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	4 644 494,54	1 222 561,98	0,00	5 867 056,52
2	Budynki i budowle	175 448,29	203 850,69	0,00	379 298,98
3	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	43 156,17	21 472,68	0,00	64 628,85
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	3 739,84	0,00	3 739,84
5	Maszyny specjalistyczne	334 517,30	95 940,00	0,00	430 457,30
6	Urządzenia techniczne	78 080,00	3 726,90	0,00	81 806,90
7	Środki Transportu	327 256,00	140 466,00	0,00	467 722,00
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	114 127,80	55 375,28	0,00	169 503,08
9	Inwentarz żywy	148 538,82	0,00	0,00	148 538,82
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	0,00	0,00	3 745,00
	Razem własne środki trwałe	5 869 363,92	1 747 133,37	0,00	7 616 497,29
11	Środki trwałe w budowie	437 222,35			411 541,76

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 11 110,31
- Przebudowa stacji terenowej Kalitnik o wartości 337 241,44 PLN
- Wartość prac związanych z przygotowaniem do budowy Centrum Wolontariatu w Białowieży (52 526,62 PLN) oraz budynku dla krów również w Białowieży (1 830,00 PLN)
- Zakupiony niekompletny zestaw komputerowy o wartości 8 833,39

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	5 867 056,52
2	Budynki i budowle	19 330,01	4 840,14	0,00	24 170,15	355 128,83
3	Maszyny i kotły energetyczne	0,00	349,05	0,00	349,05	3 390,79
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	34 483,21	15 102,43	0,00	49 585,64	15 043,21
5	Maszyny specjalistyczne	148 580,56	30 656,28	0,00	179 236,84	251 220,46
6	Urządzenia techniczne	55 088,41	6 799,35	0,00	61 887,76	19 919,14
7	Środki Transportu	47 742,24	52 752,24	0,00	100 494,48	367 227,52
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	44 326,55	55 145,56	0,00	99 472,11	70 030,97
9	Inwentarz żywy	136 038,82	00,00	0,00	136 038,82	12 500,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 495,32	249,68	0,00	3 745,00	0,00
11	Środki trwałe w budowie	X	X	X	X	411 541,76
	Razem umorzenie	489 085,12	165 894,73	0,00	654 979,85	7 373 059,20

4. 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	40 362,44	69 297,97	0,00	0,00	40 362,44	69 297,97
podatków	36,00	8,00	0,00	0,00	36,00	8,00
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	45 431,28	18 751,32	0,00	0,00	45 431,28	18 751,32
RAZEM	85 829,72	88 057,29	0,00	0,00	85 829,72	88 057,29

Należności z tytułu podatków to nadpłata w podatku rolnym za rok 2011.

Inne należności to

- wypłacone kaucje i wadła w kwocie 14 531,32
- pobrane i nierozliczone zaliczki w kwocie 4 120,00
- nadpłata 100,00 dla Ekogwarancje PTRE

5. Dane dotyczące wypłaconych kaucji i wadliów – zaliczanych do innych należności

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kaucje i wadła		
a) Białostocka Spółdzielnia Mieszkaniowa – kaucja na wynajem lokalu	1 542,74	2 684,02
b) Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostad O/Białystok – zabezpieczenie należytego wykonania umowy	7 780,62	1 612,62
d) Generalna Dyrekcja Ochrony Środowiska	29 479,50	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	39 710,36	14 531,32

6. 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	39 656,03	133 157,77	0,00	0,00	39 656,03	133 157,77
podatków	26 473,00	87 827,00	0,00	0,00	26 473,00	87 827,00
ubezpieczeń społecznych	20 250,80	25 414,29	0,00	0,00	20 250,80	25 414,29
wynagrodzeń	139 348,37	31 630,92	0,00	0,00	139 348,37	31 630,92
innych zobowiązania	12 304,30	42 859,86	0,00	0,00	12 304,30	42 859,86
RAZEM	238 032,50	320 889,84	0,00	0,00	238 032,50	320 889,84

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, to nie wypłacone honoraria z tytułu zawartych umów cywilnoprawnych (26 450,00 PLN) i ze stosunku pracy (5 180,92 PLN).

Inne zobowiązania to

- nie rozliczone delegacje służbowe (2 386,98 PLN),
- nie rozliczone nie pobrane zaliczki pracowników (220,45 PLN),
- nie rozliczone ubezpieczenia majątkowe (2 792,00 PLN),
- otrzymane kaucje i wadia (26 780,00 PLN),
- nadpłacony zwrot wadium przez GDOŚ (10 680,43 PLN).

7. Dane dotyczące otrzymanych kaucji i wadiów – zaliczanych do innych zobowiązań

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Kaucje i wadia		
a) DELTA Andrzej Jaremko z siedzibą w Giżycku	10 000,00	10 000,00
b) Kubiak Adam	0,00	3 000,00
c) DOMEX PHU J. Fydrych	0,00	13 780,00
RAZEM	1 000,00	26 780,00

8. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w roku 2011

Wyszczególnienie	Kwota	%
Składki brutto określone statutem	2 915,00	0,05
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	4 920 285,95	82,95
Darowizny pieniężne od osób fizycznych na działalność statutową	7 568,89	0,13
Darowizny pieniężne z zagranicy na działalność statutową / wykup gruntów	326 491,90	5,50
Wpłaty z 1% podatku	15 703,30	0,26
Subwencje - dopłaty rolnośrodowiskowe	585 692,23	9,87
Dotacje NFOŚ i GW	250 284,75	4,22
Dotacje WFOŚ i GW	91 825,00	1,55
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	2 105 941,12	35,51
Dotacje Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Marszałkowskiego	20 425,00	0,34
Dotacja z Programu Partnerstwa Transgranicznego	4 645,25	0,08
Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	477 169,34	8,05
Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	1 034 539,17	17,44
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	859 231,49	14,49
Retencje w Nadleśnictwach	40 332,38	0,68
Ochrona gniazd bociana białego	29 715,45	0,50
Plany ochrony – Natura 2000	450 390,00	7,59
Kompensacje Natura 2000	1 219,51	0,02
Monitoring Natura 2000	175 820,00	2,96
Nadzór ornitologiczny Natura 2000	92 255,46	1,56
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	50 998,69	0,86
Edukacja w Nadleśnictwach	18 500,00	0,32
Pozostałe przychody określone statutem	132 675,24	2,24
Sprzedaż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadжетów PTOPI	12 105,14	0,21
Dzierżawa gruntów na cele rolnicze	4 095,00	0,07
Sprzedaż przychówku inwentarza żywego	5 418,71	0,09
Sprzedaż drewna i zrębków po wycinkach	105 498,46	1,78
Pozostałe przychody	5 557,93	0,09
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	1 650,33	0,02
Przychody refakturowane	10 639,42	0,18
Przychody z tyt. udziału zwierząt w wystawach	1 505,56	0,03
Korekta roczna VAT	1 693,00	0,03
Pozostałe przychody operacyjne	746,33	0,01
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	1 650,33	0,02
Odsetki bankowe	66,99	0,00
Otrzymane odsetki od wpłaconych wadium i zabezpieczeń	1 583,34	0,02
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	5 951 342,32	100

9. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów w 2011 roku

Wyszczególnienie	Kwota	%
Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej	4 052 668,30	78,16
Koszty zjazdu, wycieczek, biuletynu	11 048,65	0,21
Ptaki w mieście z tytułu wpłat 1% podatku	4 130,00	0,08
Ochrona ostoi	168 373,62	3,25
Ochrona gatunków	122 545,87	2,36
Koszty dotacji NFOŚ i GW	248 235,76	4,79
Koszty dotacji WFOŚ i GW	91 825,00	1,77
Koszty dotacji z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	1 797 805,58	34,67
Koszty dotacji Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Marszałkowskiego	20 700,00	0,40
Koszty dotacji LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	1 302 722,02	25,13
Koszty dotacji LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana	268 586,76	5,18
Edukacja, promocja	438,39	0,01
Amortyzacja Projektowa	16 256,65	0,31
Koszty z działalności odpłatnej	861 387,56	16,62
Retencje w Nadleśnictwach	39 674,80	0,77
Ochrona gniazd bociana białego	29 730,49	0,57
Plany ochrony Natura 2000	450 871,32	8,70
Kompensacje Natura 2000	1 477,40	0,03
Monitoring Natura 2000	176 116,15	3,40
Nadzór ornitologiczny Natura 2000	92 293,75	1,78
Ochrona gatunkowa ptaków i ich miejsc lęgowych	52 629,19	1,01
Edukacja w Nadleśnictwach	18 594,46	0,36
Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	123 378,60	2,38
Sprzedż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadżetów PTOP	4 900,69	0,08
Działalność stacji terenowych	105 533,85	2,04
Podatki ziemskie	7 564,00	0,15
Ubezpieczenia majątkowe	4 940,31	0,10
Pozostałe	439,75	0,01
Koszty operacyjne	131 493,64	2,57
zużycie materiałów i energii	15 296,14	0,30
usługi obce	46 182,00	0,89
podatki i opłaty	1 087,12	0,02
wynagrodzenia i narzuty	60 044,37	1,16
amortyzacja	249,68	0,00
pozostałe koszty	8 634,33	0,17
Koszty finansowe	6 948,79	0,13
Odpisy aktualizujące należności	777,50	0,01
Koszty refakturowane	3 886,63	0,07
Utracone wadia	1 300,00	0,03
Zwrot kosztów za remont wynajmowanego pomieszczenia	2000,00	0,04
Pozostałe koszty operacyjne	1 063,58	0,02
Koszty finansowe	6 948,79	0,13
Odsetki i prowizje od kredytów i sald ujemnych	6 948,79	0,13
Zwrócone odsetki od projektów i odsetki z tyt. Zwłoki w zapłacie zobowiązań	4,88	0,00
RAZEM	5 184 909,38	100,00

10. Tytuły rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 289,85	9 682,89
a. opłacone z góry prenumeraty czasopism i innych publikacji	2 061,55	2 000,13
b. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	5 282,50	5 516,06
c. opłacona z góry dzierżawa gruntów w Nadleśnictwie Waliły i UG Białowieża	945,80	1 306,65
d. podatek VAT naliczony do rozliczenia	0,00	860,05
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	504 591,75	1 150 027,55
a. z tytułu ujawnionych środków trwałych	0,00	29 184,74
b. z tytułu nie wykorzystanej dotacji	6 426,80	0,00
b. z tytułu zakupu środków trwałych finansowanych dotacją	498 164,95	1 120 842,81

11. Dane o źródłach zwiększenia Funduszu Statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego 2011	3 232 204,88
a) zwiększenia	
- nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2010	2 678 044,44
b) zmniejszenia	
- inne	0,00
2. Stan na koniec roku obrotowego	5 910 249,32

12. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach

Zgodnie ze strukturą zrealizowanych przychodów w roku 2011 w porównaniu do roku 2010, widoczny jest spadek przychodów statutowych z tytułu działalności nieodpłatnej o kwotę 1 147 728,27 PLN. Przychody te jednak oscylują na podobnym poziomie, a różnica wynika z faktu zakupu środków trwałych sfinansowanych z otrzymywanych dotacji celowych, których wartość znajduje swoje odzwierciedlenie w rozliczeniach międzyokresowych przychodów, jak też zmniejszeniu w porównaniu do roku 2010 wartości otrzymanych darowizny z zagranicy na zakup gruntów.

W porównaniu do roku 2010 zwiększyły się natomiast przychody i koszty z tytułu działalności statutowej odpłatnej.

Koszty administracyjne są zbliżone do roku 2010.

W porównaniu do roku 2010, dużemu obniżeniu uległy pozostałe koszty operacyjne bo aż o wartość około 52 000,00 PLN.

Białystok, dn 08.03.2012r

Sporządziła: Ewa Łazowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOB

PREZES PTOB

Tomasz Kutakowski

WICEPREZES PTOB

Przemysław Bielicki

SKARBNIK

Agnieszka Grabowska

CZŁONEK ZARZĄDU

Sławomir Józef Niedźwiecki

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Sawicki

CZŁONEK ZARZĄDU

Zbigniew Molski

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Gabiński