

WSTĘP
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW
za rok 2017

POLSKIE TOWARZYSTWO OCHRONY PTAKÓW (PTOP)

- zarejestrowana siedziba:
do 10.10.2016 17-230 Białowieża, ul. Kolejowa – Wejmutka,
od 11.10.2016 17-230 Białowieża, ul. Mostowa 25
- 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 INDEJ NIE SKLASYFIKOWANA

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

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.

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

Zarząd PTOP w roku 2017 działał w składzie:

Prezes	- Jarosław Chyra
Wiceprezes	- Robert Kapowicz
Skarbnik	- Andrzej Gabiński
Członek Zarządu	- Jadwiga Falkowska
Członek Zarządu	- Miszo Kocew

Celem PTO 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 PTO 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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 r do 31.12.2017 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 obrotowego
- 2) stawki amortyzacyjne ustala się w oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- 3) inwentarz żywy bez względu na wartość oraz pozostałe 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
- 8) do wyznaczenia kolejności wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walucie obcej przyjmuje się metodę FIFO.

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.

Białystok, dn.06.03.2018

Sporządziła : Ewa Łazowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

PREZES

Jarosław Chyra

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Miszo Kozew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska

INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników

POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 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, wyceny rozchodu materiałów edukacyjnych oraz środków pieniężnych wyrażonych w walucie obcej przedstawione zostały we wstępie do sprawozdania finansowego i 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
00	Grunty własne	11 901 788,84	0,00	0,00	11 901 788,84
01	Budynki i lokale	2 397 280,47	0,00	0,00	2 397 280,47
02	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 295 627,83	113 652,93	0,00	2 409 280,76
03	Kotły i maszyny energetyczne	3739,84	0,00	0,00	3739,84
04	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	103 728,58	29 564,11	0,00	133 292,69
05	Maszyny specjalistyczne	651 267,45	0,00	0,00	651 267,45
06	Urządzenia techniczne	198 919,37	32 564,26	0,00	231 483,63
07	Środki Transportu	1 026 710,80	603 345,29	0,00	1 630 056,09
08	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	357 271,43	31 538,10	0,00	388 809,53
09	Inwentarz żywy	106 916,00	0,00	0,00	106 916,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	86 710,49	0,00	0,00	86 710,49
11	Środki Trwałe na obcym gruncie	3 672 842,75	587 081,94	0,00	4 259 924,69
	Razem własne środki trwałe	22 802 803,85	1 397 746,63	0,00	24 200 550,48

W BILANSIE środki trwałe pogrupowane zostały w następujący sposób:

- pozycja A.II.1.b - to środki trwałe grupy 01 i 02
- pozycja A.II.1.c – to środki trwałe grupy 03, 04, 05 i 06
- pozycja A.II.1.e – to środki trwałe grupy 08, 09, 10 i 11

02 OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017:

- wiatę dla zwierząt we wsi Trześcianka 59 563,51 PLN – finansowanie DUBELT LIFE
- ogrodzenie elektryczne w Gródku 54 089,42 PLN – finansowanie DUBELT CKPŚ-PTOP

04 URZĄDZENIA, APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017:

- Notebook LENOVO 19 000,00 PLN – finansowanie STREFOWCE CKPŚ
- 2 zestawy komputerowe 8 569,11 PLN – finansowanie BOCIAN2 LIFE
- zestaw komputerowy DELL VOSTRO 6 215,00 PLN – finansowanie WYPAS CKPŚ
- laptop DELL L3580 6 880,00 PLN – finansowanie DUBELT CKPŚ

06 URZĄDZENIA TECHNICZNE

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017:

- stacje bazowe do telemetrii 4 szt. 21 042,84 PLN – finansowanie STREFOWCE CKPŚ
- stacje bazowe do telemetrii 2 szt. 11 521,42 PLN – finansowanie DUBELT CKPŚ i PTOP

07 ŚRODKI TRANSPORTU

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017:

- dron DJI Phantom 4 9 360,30 PLN - Finansowanie BOCIAN2 LIFE
- samochód ciężarowy MITSUBISHI 128 000,00 PLN – finansowanie WYPAS CKPŚ
- ciągnik jednoosiowy BCS 56 400,00 PLN – finansowanie WYPAS CKPŚ-PTOP
- samochód specjalny z podnośnikiem 409 584,99 PLN – finansowanie BOCIAN2 LIFE

08 NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, WYPOSAŻENIE

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017:

- termowizor Pulsar Helion XP38 15 749,10 PLN – finansowanie DUBELT CKPŚ
- luneta VORTEX RAZOL 7 800,00 PLN – finansowanie BOCIAN2 PTOP
- kopiarka MINOLTA 7 989,00 PLN – finansowanie DUBELT CKPŚ

11 ŚT NA OBCYM GRUNCIE

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2017 :

- Platformy gniazdowe 1 241 941,00 PLN – finansowanie BOCIAN2 LIFE
- Bród 1 dz. 915/1...Narew 60 882,83 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 6 dz. 9807...Ciełuszki 141 425,27 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 7 dz. 633/2... Zawyki 108 442,80 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 8 dz. 640... Zawyki 34 390,04 PLN - finansowanie DUBELT LIFE

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

KŚT	Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku
00	Grunty własne	0,00	0,00
01	Budynki i lokale	52 526,62	52 526,62
02	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 606,51	10 238,00
03	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00
04	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	0,00	0,00
05	Maszyny specjalistyczne	0,00	0,00
06	Urządzenia techniczne	0,00	0,00
07	Środki Transportu	0,00	0,00
08	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	0,00	0,00
09	Inwentarz żywy	0,00	0,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	0,00	0,00
11	Środki trwałe na obcym gruncie	270 193,94	24 719,48
	Razem własne środki trwałe	387 327,07	87 484,10

Środki trwałe w budowie to m. in.:

- Centrum Wolontariatu Białowieża (z 2010 roku) grupa 01 o wartości 52 526,62 PLN
- wiata dla bydła w Żywkowie grupa 02 o wartości 5 043,00 PLN
- staw 1 Żywkowo grupa 02 o wartości 519,50 PLN
- zastawka 1 Żywkowo grupa 02 o wartości 519,50 PLN
- stawy 2-5 Toprzniny grupa 02 o wartości 2 078,00 PLN
- stawy 6-8 Kalitnik grupa 02 o wartości 1 558,50 PLN
- staw 9 Białowieża grupa 02 o wartości 519,50 PLN
- Platformy gniazdowe 2 grupa 11 o wartości 24 199,98 PLN
- zastawka 2 Toprzniny grupa 11 o wartości 519,50 PLN

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	11 901 788,84
1	Budynki i budowle	124 632,67	42 675,71	0,00	167 308,38	2 229 972,09
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 981,26	75 716,43	0,00	151 981,26	2 181 583,07
3	Maszyny i kotły energetyczne	2 966,95	523,58	0,00	3 490,53	249,31
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	102 502,33	12 064,31	0,00	114 566,64	18 726,05
5	Maszyny specjalistyczne	466 178,12	58 847,88	0,00	525 026,00	126 241,45
6	Urządzenia techniczne	120 413,52	13 455,13	0,00	133 868,65	97 614,98
7	Środki Transportu	792 211,99	115 730,09	0,00	907 942,08	722 114,01
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	316 201,43	29 005,48	0,00	345 206,91	43 602,62
9	Inwentarz żywy	106 916,00	0,00	0,00	106 916,00	0,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	5 300,60	2 074,15	0,00	7 374,75	79 335,74
11	Środki trwałe na obcym gruncie	205 804,80	106 002,00	0,00	311 806,80	3 948 117,89
	Razem umorzenie	2 395 109,67	456 094,76	0,00	2 851 204,43	21 349 346,05

5. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych

Nr inwentarzowy	Wyszczególnienie	Początek roku	Przychody	Rozchody	Koniec roku
003	Baza GIS – licencja dla żółwia	84 900,00	0,00	0,00	84 900,00
004	Licencja ARC GIS dla dubelta	25 737,75	0,00	0,00	25 737,75
005	Licencja ARC GIS dla orlika	5 245,10	0,00	0,00	5 245,10
007	Licencja ARC GIS dla CI-II	10 455,00	0,00	0,00	10 455,00
	RAZEM WNIP	126 337,85	0,00	0,00	126 337,85

6. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych w 2017r

Nr inwentaryzacyjny	Wyszczególnienie	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto WN i P
003	Baza GIS – licencja dla żółwia	84 900,00	0,00	0,00	84 900,00	0,00
004	Licencja ARC GIS dla dubelta	25 737,75	0,00	0,00	25 737,75	0,00
005	Licencja ARC GIS dla orlika	5 245,10	0,00	0,00	5 245,10	0,00
007	Licencja ARC GIS dla CI-II	6 098,75	4 356,250	0,00	10 455,00	0,00
	RAZEM umorzenie	121 981,60	4 356,25	0,00	126 337,85	0,00

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	6 434,25	21 091,50	0,00	0,00	6 434,25	21 091,50
podatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środków od ZUS	51,94	0,00	0,00	0,00	51,94	0,00
wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
innych należności	99 087,91	182 022,50	0,00	0,00	99 087,91	182 022,50
RAZEM	105 574,10	203 114,00	0,00	0,00	105 574,10	203 114,00

Inne należności to

- zapłacone kaucje w kwocie 4 414,98 PLN
- należność z tytułu dzierżawy gruntów 80 134,32 PLN
- wsparcie finansowe udzielone Towarzystwu Przyrodniczemu BOCIAN 92 818,00 PLN
- pobrane i nie rozliczone przez pracowników zaliczki 4 655,20

8. Dane dotyczące zapłaconych kaucji i wadium – 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	3 487,48	3 487,48
b) Spółdzielnia Mieszkaniowa JAROTY w Olsztynie	750,00	750,00
c) Białowiecki Park Narodowy – zabezpieczenie należności czynszowych	157,50	157,50
d) ESCEPTA sp z o.o. – zabezpieczenie usługi parkingowej	0,00	20,00
RAZEM	4 394,98	4 414,98

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	21 324,17	28 483,44	0,00	0,00	21 324,17	28 483,44
podatków	1 514,00	10 973,00	0,00	0,00	1 514,00	10 973,00
ubezpieczeń społecznych	0,00	31 445,12	0,00	0,00	0,00	31 445,12
wynagrodzeń	1 000,00	3 767,50	0,00	0,00	1 000,00	3 767,50
innych zobowiązań	19 705,96	16 603,92	0,00	0,00	19 705,96	16 603,92
RAZEM	43 544,13	91 272,98	0,00	0,00	43 544,13	91 272,98

Zobowiązania z tytułu podatków to:

- zobowiązanie do US z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 21,00 – obciążające wynik finansowy Towarzystwa za rok 2017. Do obliczenia podatku przyjęto stawkę 15%, ponieważ wartość przychodu ze sprzedaży nie przekroczyła w poprzednim roku podatkowym kwoty wyrażonej w PLN, odpowiadającej równowartości 1,2 mln EUR, czyli kwoty v5 157 000,00 PLN
- zobowiązanie do US z tytułu VAT 75,00 PLN
- zobowiązanie do US z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych 10 877,00 PLN

Inne zobowiązania to:

- nie zwrócone koszty zakupów poniesione przez pracowników (182,05 PLN),
- pozostała do zapłacenia II rata za polisę z ubezpieczenia majątkowego (3 740,00 PLN),
- otrzymane wadia i zabezpieczenia umów (6 227,48 PLN),
- nie rozliczone delegacje pracowników (1 266,89 PLN),
- zobowiązania z tytułu dzierżawy gruntów (1 011,70),
- zobowiązanie ze współbeneficjentem w projekcie BOCIAN2 LIFE (4 175,80 PLN)

10. Dane dotyczące otrzymanych kaucji , wadiów i zabezpieczeń należytego wykonania umów– zaliczane do innych zobowiązań

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
a) AKADU Paweł Dubowski	1 821,02	0,00
b) ELEKTRO-BUD Maciej Nikodem	6 000,00	0,00
c) T&D DOS PATOS sj	7 697,13	2 480,13
d) MELIOR s.c.	0,00	3 747,35
RAZEM	15 518,15	6 227,48

11. Tytuły rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	14 202,95	22 112,71
a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe (konto 640)	14 202,95	21 989,71
b. opłacona należność za parking za styczeń 2018 roku	0,00	123,00
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 886 552,61	9 214 412,10
a. z tytułu otrzymanych dotacji	576 854,67	578 111,18
- STREFOWCE CKPŚ	0,00	34 660,54
- WYPAS CKPŚ	0,00	477 734,59
- LIFE + BOCIAN 2	576 854,67	65 716,05
b. z tytułu zakup środków trwałych i WNP sfinansowanych dotacjami	8 126 296,14	8 608 482,77
c. z tytułu dzierżawy gruntów	183 401,80	27 818,15

12. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w roku 2017

Wyszczególnienie		
	Kwota	%
Przychody z działalności statutowej	3 742 447,07	99,83
Składki brutto określone statutem	5 738,62	0,15
Dotacje na realizowane projekty	2 357 435,73	62,89
Dotacje z NFOŚ i GW i WFOŚ i GW	41 458,24	1,11
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	1 412 570,25	37,69
Dotacja LIFE 11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	66 706,33	1,78
Dotacja LIFE 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	58 512,99	1,56
Dotacja LIFE 15 NAT/PL/000728 – Ochrona bociana białego 2....	680 942,96	18,16
Dotacja LIFE 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	97 244,96	2,59
Pozostałe przychody określone statutem	1 379 272,72	36,79
Darowizny pieniężne od osób fizycznych na działalność statutową	11 012,29	0,29
Darowizny pieniężne od osób prawnych na działalność statutową	3 625,00	0,10
Zbiórka pieniężna na Kwiecewo	885,00	0,02
Dopłaty obszarowe i rolnośrodowiskowe	497 790,09	13,28
Ochrona gatunkowa	10 219,51	0,27
Ochrona ostoi	2 435,37	0,07
Działalność edukacyjna	417,07	0,01
Badania PTOPI	19 950,00	0,53
Sprzedaż wydawnictw informacyjno-edukacyjnych i gadżetów PTOPI	5 412,73	0,14
Dzierżawa gruntów na cele rolnicze	823 821,96	21,98
Sprzedaż przychówku inwentarza żywego	3 703,70	0,10
Pozostałe przychody operacyjne	5 533,80	0,15
Otrzymane odszkodowania	1 387,20	0,04
Zwrot podatku akcyzowego	3 281,46	0,08
Przychody refakturowane	257,12	0,01
Pozostałe przychody operacyjne	608,02	0,02
Przychody finansowe	829,12	0,02
Odsetki bankowe	829,12	0,02
RAZEM:	3 748 809,99	100,00

13. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów w 2017 roku

Wyszczególnienie	Kwota	%
Koszty realizacji zadań statutowych	3 293 496,01	94,17
Koszty realizowanych projektów	2 479 719,60	70,90
Dotacje z NFOŚ i GW i WFOŚ i GW	52 602,14	1,50
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	1 489 879,24	42,60
Dotacja LIFE11 NAT/PL000436 – Czynna ochrona dubelta	80 156,58	2,29
Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	59 282,09	1,70
Dotacja LIFE 15 NAT/PL/000728 – Ochrona bociana białego 2....	700 553,69	20,03
Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	97 244,96	2,78
Pozostałe koszty statutowe	813 776,41	23,27
Ochrona ostoi	46 511,89	1,33
Ochrona gatunków	35 481,99	1,01
Działalność rolnicza	365 759,73	10,46
<i>W tym podatek rolny (29 938,00), leśny (1 649,00) i od nieruchomości (272,00)</i>		
Działalność edukacyjna	9 739,43	0,28
Koszty badań PTOŚ	33 608,33	0,96
Koszty związane z działalnością stacji terenowych (w tym podatek od nieruchomości 1 124,00)	195 603,52	5,59
Sprzedaż wydawnictw informacyjno-edukacyjnych i gadżetów PTOŚ	2 988,38	0,09
Ogólne koszty zarządzania działalnością statutową	84 522,28	2,42
Sprawy członkowskie	39 560,86	1,13
Koszty administracyjne	151 618,55	4,34
Zużycie materiałów i energii	3 699,43	0,11
Usługi obce	17 468,37	0,50
Podatki i opłaty	150,00	0,00
Wynagrodzenia i narzuty	129 582,55	3,71
Amortyzacja	0,00	0,00
Pozostałe koszty	718,20	0,02
Pozostałe koszty operacyjne	2 971,04	0,08
Przedawnione, umorzone należności	2 401,25	0,06
Korekta roczna VAT	48,00	0,00
Koszty refakturowane	257,83	0,01
Pozostałe koszty operacyjne	263,96	0,01
Koszty finansowe	49 206,56	1,41
Odsetki i prowizje od kredytów i sald ujemnych	7 687,95	0,22
Odsetki od pożyczki z NFOŚiGW	5 492,00	0,16
Odsetki od zobowiązań	0,71	0,00
Ujemne różnice kursowe	36 025,81	1,03
RAZEM:	3 497 292,16	100,00

14. Dane o źródłach zwiększenia Funduszu Statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
1. Stan na początek roku obrotowego 2017	11 511 408,16
a) zwiększenia	
- nadwyżka przychodów nad kosztami netto, ustalona w rachunku wyników za rok 2016	2 008 409,52
- zysk z lat ubiegłych	0,00
2. Stan na koniec roku obrotowego 2017	13 519 817,68

Nadwyżka przychodów nad kosztami, ustalona w rachunku wyników za rok 2016, w wysokości netto 2 008 409,52 w całości przeznaczona została na działalność statutową Towarzystwa.

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2017 w wysokości netto 251 496,83 w całości zostanie przeznaczona na cele statutowe Towarzystwa.

15. Pozostałe informacje

W porównaniu do roku 2016 wynik finansowy netto zmniejszył się o około 87 %. Powodem takiej sytuacji było otrzymanie przez Towarzystwo w roku 2016 refundacji poniesionych kosztów z zakończonych w latach ubiegłych projektów w wysokości około 1 204 506 PLN i brak generowania kosztów w tym zakresie. Ponadto w roku 2017 PTO nie otrzymało wsparcia w postaci współfinansowania prowadzonych projektów przez NFOŚiGW, co wpłynęło na zwiększenie wydatków ze strony Towarzystwa. W porównaniu do roku poprzedniego znacząco zwiększyły się koszty finansowe, generowane przez ujemne różnice kursowe (około 36 tysięcy), a zmniejszyły przychody finansowe (w roku 2016 18 tysięcy stanowiły dodatnie różnice kursowe).

Średnioroczne zatrudnienie w Sekretariacie PTO, w okresie sprawozdawczym wyniosło 14,33 osoby. W roku 2017, do realizacji zadań statutowych, na umowy cywilnoprawne zatrudniono 19 osób.

Białystok, dn. 06.03.2018

Sporządziła: Ewa Łazowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTO

PREZES

Jarosław Chyba

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Miszo Kocew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska

BILANS
POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW
na dzień 31.12.2017

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na koniec	
		roku 2017	roku 2016
A	Aktywa trwałe	21 436 830,15	20 799 377,50
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 356,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe	21 436 830,15	20 795 021,25
1	Środki trwałe	21 349 346,05	20 407 694,18
a	grunty	11 901 788,84	11 901 788,84
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 411 555,16	4 416 294,37
c	urządzenia, urządzenia techniczne i maszyny	242 831,79	265 594,32
d	środki transportu	722 114,01	234 498,81
e	inne środki trwałe	4 071 056,25	3 589 517,84
2	Środki trwałe w budowie	87 484,10	387 327,07
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	1 619 445,91	1 637 723,15
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	37 776,94	40 734,59
II	Należności krótkoterminowe	203 114,00	105 574,10
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 378 554,97	1 491 414,46
1	Środki pieniężne	1 378 554,97	1 491 414,46
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 112,71	14 202,95
Suma	aktywów	23 078 388,77	22 451 303,60
	PASYWA		
A	Fundusze własne	13 772 703,69	13 521 206,86
I	Fundusz statutowy	13 519 817,68	11 511 408,16
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 389,18	1 389,18
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	251 496,83	2 008 409,52
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	251 496,83	2 008 409,52
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		
IV	Zysk / strata z lat ubiegłych+ nierozliczony wynik finansowy	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 305 685,08	8 930 096,74
I	Zobowiązania długoterminowe z tyt.kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	91 272,98	43 544,13
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2	Inne zobowiązania	91 272,98	43 544,13
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 214 412,10	8 886 552,61
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9 214 412,10	8 886 552,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma	pasywów	23 078 388,77	22 451 303,60

Białystok, dn. 06.03.2018

Sporządziła: Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

PREZES

Jarosław Chyra

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

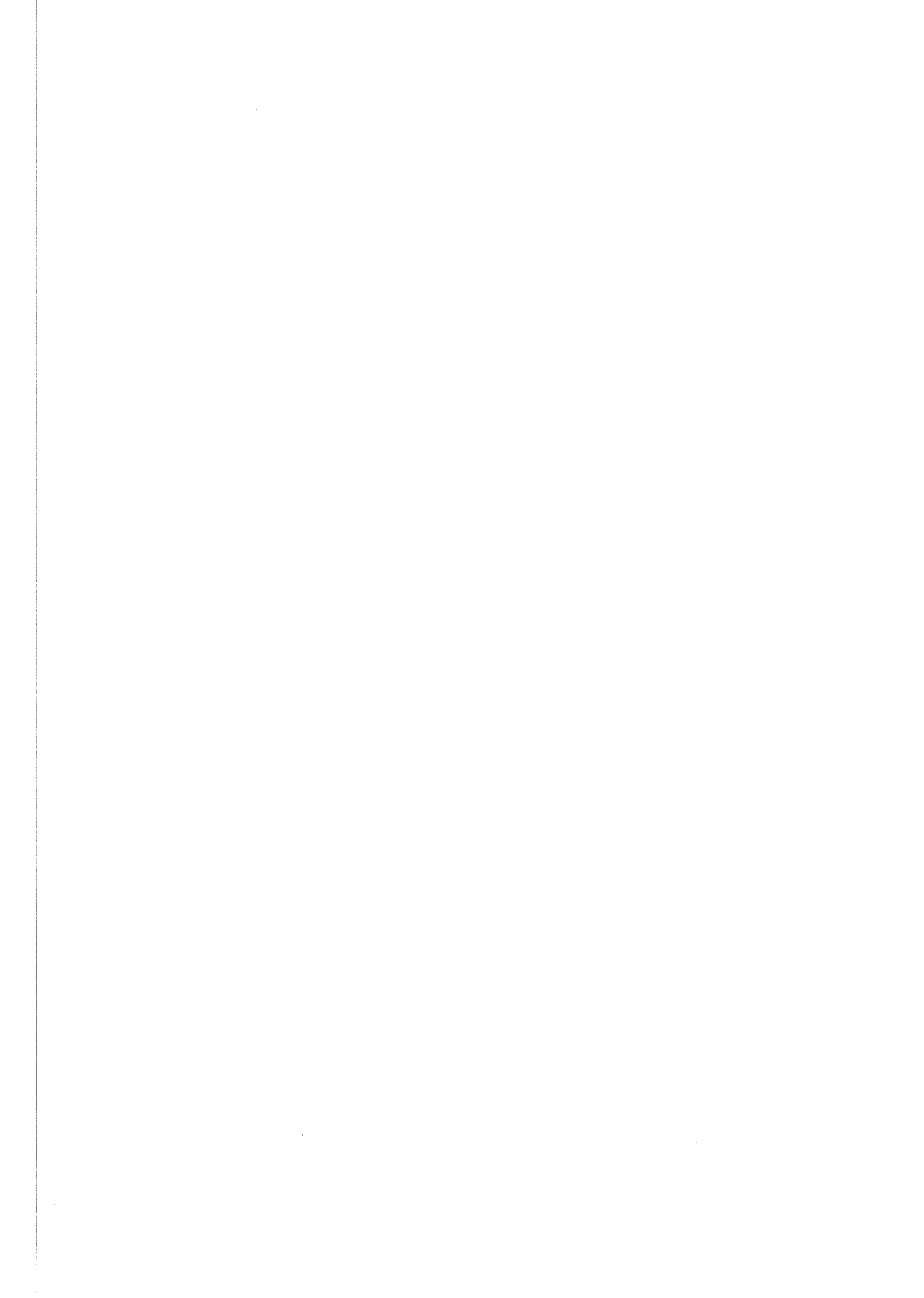
Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Miszo Kocew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW
na dzień 31.12.2017

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku 2017	roku 2016
1	2	3	4
		3 742 447,07	4 582 642,79
A	Przychody z działalności statutowej	5 738,62	4 007,57
1	Składki brutto określone statutem	2 357 435,73	2 953 352,06
2	Dotacje na realizowane projekty	1 379 272,72	1 625 283,16
3	Pozostałe przychody statutowe		
		3 293 496,01	2 379 674,76
B	Koszt realizacji zadań statutowych	2 479 719,60	1 437 220,40
1	Koszty realizowanych projektów	813 776,41	942 454,36
2	Pozostałe koszty statutowe		
		448 951,06	2 202 968,03
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) A - B		
		151 618,55	192 075,39
D	Koszty administracyjne:		
1	Zużycie materiałów i energii	3 699,43	6 007,62
2	Usługi obce	17 468,37	44 084,85
3	Podatki i opłaty	150,00	1 018,20
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 582,55	136 158,03
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	718,20	4 806,69
		5 533,80	12 018,77
E	Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)		
		2 971,04	8 162,55
F	Pozostałe koszty (niewymienione w poz. B,D i H)		
		829,12	12 799,76
G	Przychody finansowe		
		49 206,56	18 188,10
H	Koszty finansowe		
		251 517,83	2 009 360,52
I	Zysk (strata) brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) C-D + E-F + G-H		
		21,00	951,00
J	Podatek dochodowy		
		251 496,83	2 008 409,52
K	Zysk (strata) netto (K - L)		
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	251 496,83	2 008 409,52

Białystok, dn. 06.03.2018

Sporządziła: Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

PREZES

Jarosław Chyra

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Mieszko Kozew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska

