

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2011

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego. 31.12.2010	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego. 31.12.2011	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego. 31.12.2010	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego. 31.12.2011
0	1	2	0	1	2
A.AKTYWA TRWAŁE	1 488 356,93	1 664 419,88	A.FUNDUSZE WŁASNE	6 858 806,12	8 058 711,94
I. Wartości niematerialne i prawne	675,16	0,00	I.Fundusz statutowy	5 829 037,55	6 744 907,53
II.Rzeczowe aktywa trwałe	1 316 360,17	1 495 098,28	II.Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	2 000,00	0,00	III.Wynik finansowy netto za rok obrotowy	1 029 768,57	1 313 804,41
IV.Inwestycje długoterminowe	169 321,60	169 321,60	1.Nadwyżka przychodów nad kosztami	1 029 768,57	1 313 804,41
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.Nadwyżka kosztów nad przychodami		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 994 960,01	6 987 739,44	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	633 119,56	600 328,23
I.Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	131 715,10	87 617,88	I.Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczki kredytów	0,00	0,00
II.Należności krótkoterminowe	261 775,32	331 832,06	II.Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	593 787,68	584 899,78
1.Z tytułu dostaw i usług	128 853,11	82 876,14	1.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.Z tytułu podatków, dotacji i ubezp.społecznych i zdrowotnych	36,00	3 769,01	2.Z tytułu dostaw i usług	115 216,72	170 997,46
3.Inne	132 886,21	245 186,91	3.Z tytułu podatków i ubezp. Społecznych	120 648,64	121 659,76
III.Inwestycje krótkoterminowe	5 601 469,59	6 568 289,50	4..Z tytułu wynagrodzeń	34 740,49	37 737,34
1. Środki pieniężne w kasie	5 227 633,18	4 398 198,32	5.Inne zobowiązania	323 181,83	254 225,87
2. Pozostałe aktywa finansowe	373 836,41	2 170 091,18	6. Fundusze specjalne	0,00	279,35
C.KRÓTKOTERM.ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	8 608,74	6 880,85	III.Rezerwy na zobowiązania	415,12	615,12
			IV.Rozliczenia międzyokresowe	38 916,76	14 813,33
			1.Rozliczenia międzyokresowe przychodów	36 454,63	14 813,33
			2.Inne rozliczenia międzyokresowe	2 462,13	0,00
SUMA AKTYWÓW	7 491 925,68	8 659 040,17	SUMA PASYWÓW	7 491 925,68	8 659 040,17

Sporządziła: Grażyna Naglik
Warszawa 11.06.2012

Zostały wykonane wzajemne wyłączenia w wysokości 355.510,26 pomiędzy Zarządem Głównym, a Schroniskiem w Celestynowie (w wysokości 223.977,72) i Okręgiem w Poznaniu (w wysokości 131.532,54)

Skarbnik
Zarządu Głównego TOZ
Krzysztof Pyrzanowski



Prezes
Zarządu Głównego TOZ
Eugeniusz Rąpiel

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce

RACHUNEK WYNIKÓW ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.12.2011

	2010	2011
A.PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	14 086 461,32	15 238 162,39
I.Składki brutto określone statutem	71 146,18	59 399,92
II.Inne przychody określone statutem	14 015 315,14	15 178 762,47
w tym:		
Przychody z nawiązek sądowych	24 590,17	32 702,42
B.KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	11 300 252,95	12 648 076,72
C.WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	2 786 208,37	2 590 085,67
(wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)		
D.KOSZTY ADMINISTRACYJNE	1 891 362,77	1 839 076,32
1.Zużycie materiałów i energii	397 921,52	337 535,55
2.Uslugi obce	526 373,84	591 757,65
3.Podatki i opłaty	24 237,29	6 119,07
4.Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	777 778,24	763 656,36
5.Amortyzacja	84 566,27	65 837,09
6.Pozostałe	80 485,61	74 170,60
E.POZOSTAŁE PRZYCHODY (niewymienione w poz. AiG)	1 099 699,28	574 347,65
1.Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	13 514,70
2.Dotacje	268 800,00	370 960,00
3.Inne przychody operacyjne	830 899,28	189 872,95
F.POZOSTAŁE KOSZTY (niewymienione w poz. B, D i H)	1 042 337,48	95 438,82
1.Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
2.Inne koszty operacyjne	1 042 337,48	95 438,82
G.PRZYCHODY FINANSOWE	79 351,95	87 719,41
1.Odsetki	71 137,93	69 124,77
2.Inne przychody finansowe	8 214,02	18 594,64
H.KOSZTY FINANSOWE	2 999,06	2 419,41
1.Odsetki	650,10	775,65
2.Inne koszty finansowe	2 348,96	1 643,76
I.WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁCIEDZIAŁALNOŚCI (wielkość dodatnia lub ujemna)(C-D+E-F+G-H)	1 028 560,29	1 315 218,18
J.ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE	1 208,28	-1 413,77
I.Zyski nadzwyczajne-wielkość dodatnia	1 237,62	0,00
II.Straty nadzwyczajne-wielkość ujemna	-29,34	-1 413,77
K.WYNIK FINANSOWY OGÓŁEM (I+J)	1 029 768,57	1 313 804,41
I.Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 029 768,57	1 313 804,41

Sporządziła: Grażyna Naglik
Warszawa, 11.06.2012

Podpisy Zarządu TOZ:

Skarbnik
Zarządu Głównego TOZ
Krzysztof Pyrzanowski



Prezes
Zarządu Głównego TOZ
Eugeniusz Ragiel

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI W POLSCE
ul. Noakowskiego 4, 00-666 Warszawa

Sprawozdanie finansowe
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Bilans, rachunek wyników oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz.U.1994.121 z późn. zm.) i przedstawione w następującej kolejności:

1. Bilans
2. Rachunek wyników
3. Informacja dodatkowa

Prezes Zarządu Głównego	Eugeniusz Ragiel
Wiceprezes Zarządu Głównego	Andrzej Stolarczyk
Wiceprezes Zarządu Głównego	Mieczysław Kula
Sekretarz Generalny	Grażyna Fałek
Zastępca Sekretarza Generalnego	Jerzy Żuchowicz
Skarbnik Zarządu	Krzysztof Pyrzanowski
Członek Prezydium	Paweł Nowak

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacja o Towarzystwie Opieki nad Zwierzętami w Polsce

Stowarzyszenie nosi nazwę „Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce” i działa na podstawie ustawy z dnia 7.04.1989 r. - prawo o stowarzyszeniach (Dz.U.1989.20.104 z późn. zm.)

Towarzystwo reprezentowane jest przez Zarząd Główny, terenowe i ogólnokrajowe jednostki organizacyjne działające w ramach uprawnień określonych w Statucie Towarzystwa lub pełnomocnictwa udzielonego przez Zarząd Główny.

Siedziba Towarzystwa:

ul. Noakowskiego 4

00-666 Warszawa

Cele Towarzystwa:

- działanie na rzecz humanitarnego traktowania zwierząt, ich poszanowania, objęcia ochroną i otoczenie opieką
- kształtowanie właściwego stosunku do zwierząt
- działanie na rzecz ochrony środowiska
- działalność interwencyjna w ramach obowiązujących przepisów prawa, poprzez ściganie i ujawnianie przestępstw przeciwko zwierzętom oraz reprezentowanie wobec wymiaru sprawiedliwości praw zwierząt jako pokrzywdzonego

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce zostało założone 1 listopada 1864 roku. Była to druga na świecie tego typu organizacja - po powstałym kilka lat wcześniej Brytyjskim - Królewskim Towarzystwie i pierwsze w Polsce stowarzyszenie społeczne działające w sposób ciągły i zorganizowany.

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami zostało zarejestrowane w dniu 05.05.1989 r. w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy i zostało wpisane w rejestrze pod nr 63.

W dniu 21.03.2003 r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie Towarzystwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w XII Wydziale Gospodarczym pod nr KRS 0000154454.

Od dnia 27.04.2004 r. Towarzystwo zyskało status organizacji pożytku publicznego i został mu nadany nr Regon 007025664 przez Urząd Statystyczny w Warszawie oraz numer identyfikacji podatkowej nadany przez Naczelnika III Urzędu Skarbowego Warszawa Śródmieście - NIP 526-173-77-71.

INFORMACJA DODATKOWA

1. Sprawozdanie finansowe Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce, ul. Noakowskiego 4, 00-666 Warszawa, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.1994.121.591; Dz.U.2009.152.1223 z późn. zm.), z zasadami rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej, zawartymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku (Dz.U.2001.137.1539 z późn. zm.) oraz ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2003.96.873).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Towarzystwo nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub zmniejszyć jej zakresu działania.

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Towarzystwo prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2011 r. i kończący się 31.12.2011 r.

Sprawozdanie finansowe organizacji jest sporządzone w wersji uproszczonej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku.

Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wycenione są według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2011 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2010

4. Opis zastosowanych zasad rachunkowości

Towarzystwo posiada status organizacji pożytku publicznego .

Towarzystwo, jako organizacja pożytku publicznego, nie prowadzi działalności gospodarczej.

Towarzystwo nie prowadząc działalności gospodarczej stosuje ogólne zasady rachunkowości dotyczące przede wszystkim dokumentacji operacji gospodarczych (art. 20-22), inwentaryzacji aktywów i pasywów (art. 26-27) na ogólnych zasadach prowadzenia ksiąg rachunkowych (rozdział 2) oraz nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w art. 4-8 ustawy o rachunkowości – z wyjątkiem zasady ostrożności, z zastosowaniem której jednostki zgodnie § 2 ust 5 rozporządzenia mogą zrezygnować, zasad wyceny aktywów i pasywów (rozdział 4), ochrony danych (rozdział 8) oraz odpowiedzialności karnej (rozdział 9).

Księgi rachunkowe prowadzone są jednostkowo w siedzibie organizacji i w oddziałach samobilansujących się Towarzystwa.

Każdy oddział sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe, które stanowią podstawę sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce.

4.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzeniu, rozbudowę lub modernizację.

Wartość początkową pomniejszając do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości przekraczającej 3500,- złotych amortyzowane są metodą liniową.

Towarzystwo stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacji:

– budynki i budowle	1,5%
– urządzenia techniczne i maszyny	20%,10%,30%,60%
– środki transportu	20%
– pozostałe środki trwałe	20%,30%

4.2. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie ich nabycia, zakupu lub wytworzenia.

4.3. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Przyjmuje się również rozwiązanie, że można dokonać odpisu drobnych należności w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Uzasadnione jest to w przypadku gdy przewidywane koszty postępowania windykacyjnego (tj. odpowiednia część wynagrodzeń pracowników zajmujących się ewidencją i dochodzeniem należności, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne itp.) byłyby wyższe od nominalnych kwot tych niewielkich należności.

4.4. Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej

4.5. Fundusz własny

W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy.

Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy organizacji, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej

5. Rachunek wyników

5.1. Przychody

Przychody z działalności statutowej tj. darowizn, przychody z 1% PDOF, dotacji oraz innych przychodów określonych w statucie, ujmowane w okresach których dotyczą.

5.2. Koszty

Koszty statutowe, obejmujące koszty związane z realizacją zadań statutowych oraz koszty administracyjne wykazane w sprawozdaniu w układzie rodzajowym.

5.3. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się wynik na działalności statutowej, wynik na działalności finansowej i wynik na pozostałej działalności operacyjnej.

Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane od darczyńców (firmy, osoby fizyczne) oraz urzędów gmin i miast, wspierających Towarzystwo.

Koszty realizacji zadań statutowych to koszty związane z realizacją działalności statutowej takiej jak: zakup leków, usługi weterynaryjne, prowadzenie schronisk na terenie całej Polski.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 8.659.040,17 zł. Rachunek wyników za rok obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011 wykazuje zysk (nadwyżka przychodów nad kosztami) w kwocie 1.313.804,41 zł. Zysk jest w całości przeznaczony na działalność statutową.

AKTYWA

I. AKTYWA TRWAŁE

1. Wartości niematerialne i prawne - netto	0,00
2. Rzeczowy majątek trwały – netto	1.495.098,28
3. Należności długoterminowe	0,00
4. Inwestycje długoterminowe	169.321,60

II. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy	87.617,88
2. Należności krótkoterminowe	331.832,06
a) Z tytułu dostaw i usług	82.876,14
b) Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	3.769,01
c) Inne	245.186,91
3. Inwestycje krótkoterminowe	6.568.289,50
– środki pieniężne w kasie i rachunkach bankowych	4.398.198,32
– pozostałe aktywa finansowe	2.170.091,18
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6.880,85

PASYWA

I. FUNDUSZ WŁASNY	8.058.711,94
1. Fundusz statutowy	6.744.907,53
2. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00
3. Wynik finansowy netto za rok obrotowy 2011	1.313.804,41
– nadwyżka przychodów nad kosztami	1.313.804,41
– nadwyżka kosztów nad przychodami	
II. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	
1. Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów nie występują	
2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	584.899,78
– kredyty i pożyczki	0,00
– z tytułu dostaw i usług	170.997,46
– z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	121.659,76
– z tytułu wynagrodzeń	37.737,34
– inne zobowiązania	254.225,87
– fundusze specjalne	279,35
3. Rezerwy na zobowiązania	615,12
4. Rozliczenia międzyokresowe	14.813,33

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU WYNIKÓW

1. Struktura przychodów z działalności statutowej

a) składki brutto określone statutem	59.399,92
b) inne przychody określone statutem	12.314.841,80
w tym:	
- przychody z nawiązek sadowych	32.702,42
- kwota 1 % PDOF przekazana bezpośrednio na konto Oddziału Zabrze (nr KRS 0000344726)	239.473,73
c) przychody z 1 % podatku dochodowego	2.863.920,67
<i>Kwota ta nie obejmuje 1 % PDOF przekazanego bezpośrednio na konto Oddziału Zabrze, (nr KRS 0000344726) który został wykazany w poz. b)</i>	
d) przychody finansowe	87.719,41
e) przychody operacyjne	574.347,65
Razem przychody	15.900.229,45

2. Struktura kosztów

a) koszty realizacji zadań statutowych	12.648.076,72
b) koszty administracyjne	1.839.076,32
c) koszty finansowe	2.419,41
d) koszty operacyjne	95.438,82
Razem koszty:	14.585.011,27

Wynik finansowy brutto	1.315.218,18
Zyski i straty nadzwyczajne	-1413,77
Wynik finansowy ogółem - zysk	1.313.804,41
(nadwyżka przychodów nad kosztami)	

Zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 6 ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce zwolnione jest od podatku dochodowego od osób prawnych (Dz.U.2000.54.654 z późn. zm.). Zgodnie z powołanym artykułem wolne od podatku są dochody organizacji pożytku publicznego w części przeznaczonych na działalność statutową

Skarbnik
Zarządu Głównego TOZ
Krzysztof Pyrczanowski



Prezes
Zarządu Głównego TOZ
Eugeniusz Ragiel

Uchwała nr 66/2012
podjęta na posiedzeniu Zarządu Głównego Towarzystwa Opieki
nad Zwierzętami w Polsce odbytym w dniu 30.06.2012 r.

Na podstawie § 24 pkt. 31 Statutu Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce, Zarząd Główny Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce za 2011 rok. Nadwyżkę przychodów nad kosztami zalicza się na zwiększenie funduszu statutowego.

Skrębnik
Zarządu Głównego TOZ
Krzysztof Pyrzanowski



Prezes
Zarządu Głównego TOZ
Eugeniusz Ragiel