Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI W POLSCE NOAKOWSKIEGO 4 00-666 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

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

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce posiada status organizacji pożytku publicznego. TowarzystwoOpieki nad Zwierzętami w Polsce jako organizacja pożytku publicznego nie prowadzi działalności gospodarczej. Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce nieprowadząc działalności gospodarczej stosuje ogólne zasady rachunkowości dotyczące przede wszystkim dokumentowania operacji gospodarczych (art. 20- 22), inwentaryzacji aktywów i pasywów (art. 25- 27) na ogólnych zasadach prowadzenia ksiąg rachunkowych (rozdział 2) oraz nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w art. 4- 8 ustawy o rachunkowości, 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. Każda jednostka terenowa Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe, które stanowi podstawę sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce.

Data sporządzenia: 2020-09-17

Data zatwierdzenia: 2020-09-18

Grażyna Naglik

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI W POLSCE
00-666 WARSZAWA
NOAKOWSKIEGO 4
0000154454

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2019-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	**Aktywa trwałe**	**1 662 574,47**	**1 376 889,08**
I.	Wartości niematerialne i prawne	579,97	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 661 994,50	1 376 889,08
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**	**13 751 241,32**	**14 282 601,50**
I.	Zapasy	914 400,01	809 751,79
II.	Należności krótkoterminowe	630 416,16	621 395,11
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 154 194,97	12 803 583,23
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 230,18	47 871,37
C.	**Należne wpłaty na fundusz statutowy**	**0,00**	**0,00**
	AKTYWA razem	**15 413 815,79**	**15 659 490,58**
	PASYWA		
A.	**Fundusz własny**	**14 497 823,66**	**14 635 301,67**
I.	Fundusz statutowy	12 601 456,41	12 286 644,05
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 916,54	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	1 905 283,79	2 348 657,62
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**915 992,13**	**1 024 188,91**
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	837,71	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	801 938,61	994 381,11
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	113 215,81	29 807,80
	PASYWA razem	**15 413 815,79**	**15 659 490,58**

Data sporządzenia: 2020-09-17

Data zatwierdzenia: 2020-09-18

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Druk: NIW-CRSO, Data zamieszczenia w bazie sprawozdań OPP: 2020-10-01

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI W POLSCE
00-666 WARSZAWA
NOAKOWSKIEGO 4
0000154454

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31

		Stan za	
Pozycja	**Wyszczególnienie**	**poprzedni rok**	**bieżący rok**
1	2	3	4
A.	**Przychody z działalności statutowej**	**23 621 226,16**	**21 438 694,56**
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 297 536,80	19 030 342,53
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 302 623,93	2 387 299,92
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	21 065,43	21 052,11
B.	**Koszty działalności statutowej**	**20 414 345,60**	**18 482 180,93**
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	17 918 818,08	15 800 885,09
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 494 046,41	2 663 546,10
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	1 481,11	17 749,74
C.	**Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)**	**3 206 880,56**	**2 956 513,63**
D.	**Przychody z działalności gospodarczej**	**0,00**	**0,00**
E.	**Koszty działalności gospodarczej**	**0,00**	**0,00**
F.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)**	**0,00**	**0,00**
G.	**Koszty ogólnego zarządu**	**1 105 043,76**	**693 953,96**
H.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)**	**2 101 836,80**	**2 262 559,67**
I.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**474 223,34**	**126 198,85**
J.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**658 089,11**	**92 764,84**
K.	**Przychody finansowe**	**78 991,75**	**60 271,77**
L.	**Koszty finansowe**	**43 181,99**	**2 719,83**
M.	**Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)**	**1 953 780,79**	**2 353 545,62**
N.	**Podatek dochodowy**	**48 497,00**	**4 888,00**
O.	**Zysk (strata) netto (M-N)**	**1 905 283,79**	**2 348 657,62**

Data sporządzenia: 2020-09-17

Data zatwierdzenia: 2020-09-18

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
1.Zobowiązania długoterminowe		**837,71**	**837,71**
2.Zobowiązania krótkoterminowe	**994 381,11**	**801 938,61**	**752 595,12**
2.1.Z tytułu dostaw i usług	283 520,61	385 788,24	373 913,44
2.2.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	204 163,66	218 533,16	181 340,87
2.3. Z tytułu wynagrodzeń	43 904,20	50 253,67	50 253,67
2.4. Inne zobowiązania	462 792,64	147 363,54	147 087,14
3.Fundusze specjalne			
4.Rezerwy na zobowiązania			
5.Rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość karmy otrzymanej w darowiźnie	**29 807,80**	**113 215,81**	**65 041,01**
Razem:	**1 024 188,91**	**915 992,13**	**818 473,84**

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Środki trwałe netto 1 376 889,08

Umorzenie 2 394 840,55

II Aktywa obrotowe
Zapasy

	Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
1.1.	Zapasy	809 751,79	914 400,01	771 364,97

Należności krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
2.1.	Z tytułu dostaw i usług i inne	153 831,94	264 262,77	261 837,32
2.2	Z tytułu podatków	9 668,30	2 332,72	2 332,72
2.3	Z tytułu wynagrodzeń	2 515,91	2 058,72	2 058,72
2.4	Dochodzone na drodze sądowej	10 829,17	10 829,17	10 829,17
2.5	Inne należności	444 549,79	350 932,78	350 932,78
RAZEM:		**621 395,11**	**630 416,16**	**627 990,71**

3.Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
3.1.	Inwestycje krótkoterminowe	12 803 583,23	12 154 194,97	10 111 966,72
RAZEM:		**12 803 583,23**	**12 154 194,97**	**10 111 966,72**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
4.1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 871,37	52 230,18	51 707,43

PASYWA

1. **FUNDUSZ WŁASNY - przedstawiał się następująco:**

	Wyszczególnienie	**Stan na 31.12.2019**	**Stan na 31.12.2018**	**Dane przekształcone na 31.12.2018**
I	Fundusz własny	14 635 301,67	14 497 823,66	12 299 909,52
1	Fundusz statutowy	12 286 644,05	12 601 456,41	10 379 585,33
2	Wynik z lat ubiegłych, w tym:		- 8 916,54	
3	Zwiększenia			
4	Zmniejszenia		- 8 916,54	
5	Wynik finansowy netto za rok	2 348 657,62	1 905 283,79	1 920 324,19
	Fundusz własny	**14 635 301,67**	**14 497 823,66**	**12 299 909,52**

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

Struktura przychodów z działalności statutowej obejmuje:

- Ze źródeł publicznych (dotacje ze środków budżetu państwa, jednostek terytorialnych) 8 659 441,43 zł
- Ze źródeł prywatnych (darowizny od osób fizycznych, osób prawnych, spadki- zapisy na rzecz Towarzystwa, składki członkowskie) 6 999 225,05 zł
- Z innych źródeł(przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne) 676 420,33 zł

- Z 1% PDOP 5 290 078,37 zł

Razem przychody **21 625 165,18 zł**

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów z realizacji zadań statutowych

	Wyszczególnienie	**2019 rok**	**%**
1	**Koszty podstawowej działalności pożytku publicznego**	**18 482 180,93**	**95,90%**
a)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	15 800 885,09	81,99%
b)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 663 546,10	13,82%
c)	Koszty z pozostałej działalności statutowej	17 749,74	0,09%
2	**Koszty administracyjne**	**693 953,96**	**3,60%**
3	**Koszty finansowe**	**2 719,83**	**0,01%**
4	Pozostałe koszty operacyjne	**92 764,84**	**0,49%**
RAZEM KOSZTY:		**19 271 619,56**	**100%**
Wynik na działalności statutowej (brutto)		**2 353 545,62**	

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu

Fundusz statutowy	12 286 644,05 zł
Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ	2 348 657,62 zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2019	**14 635 301,67 zł**

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z 1% PDOF: 5 290 078,37 zł
Wysokość kosztów finansowanych z 1% PDOF: 2 932 868,06 zł
Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% PDOF: Cele statutowe (prowadzenie schronisk, usługi weterynaryjne, karma dla zwierząt, leki weterynaryjne, interwencje).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2020-09-17

Data zatwierdzenia: 2020-09-18

Grażyna Naglik	Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce Michał Dąbrowski - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości	Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości