

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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. Towarzystwo Opieki 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: 2022-09-20

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Grażyna Naglik

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

Nelly Bieniek - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Skarbnik 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

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	1 421 964,52	2 526 601,54
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 421 964,52	2 526 601,54
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	17 861 724,48	20 613 071,61
I.	Zapasy	865 832,14	1 598 794,63
II.	Należności krótkoterminowe	773 473,69	371 298,89
III.	Inwestycje krótkoterminowe	16 178 340,39	18 594 942,72
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 078,26	48 035,37
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	19 283 689,00	23 139 673,15
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	17 424 490,92	21 533 674,20
I.	Fundusz statutowy	14 628 630,98	17 387 338,77
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	2 795 859,94	4 146 335,43
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 859 198,08	1 605 998,95
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 385 783,12	778 094,79
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	473 414,96	827 904,16
	PASYWA razem	19 283 689,00	23 139 673,15

Data sporządzenia: 2022-09-20

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Grażyna Naglik

Nelly Bieniek - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Skarbnik 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

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

		Stan za	
Pozycja	Wyszczególnienie	poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	23 975 461,75	27 668 282,23
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	21 727 494,40	25 719 301,85
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 092 877,96	1 948 980,38
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	155 089,39	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	20 495 324,83	21 983 097,23
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 062 121,19	19 868 730,82
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 433 203,64	2 114 366,41
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	3 480 136,92	5 685 185,00
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	855 725,35	925 653,80
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 624 411,57	4 759 531,20
I.	Pozostałe przychody operacyjne	183 063,45	231 529,01
J.	Pozostałe koszty operacyjne	41 769,09	845 855,69
K.	Przychody finansowe	39 329,90	8 010,51
L.	Koszty finansowe	2 251,89	2 075,60
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 802 783,94	4 151 139,43
N.	Podatek dochodowy	6 924,00	4 804,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 795 859,94	4 146 335,43

Data sporządzenia: 2022-09-20

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Grażyna Naglik

Nelly Bieniek - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Skarbnik 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

1. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe, długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
1.Zobowiązania długoterminowe		
2.Zobowiązania krótkoterminowe	1 385 783,12	778 094,79
2.1.Z tytułu dostaw i usług	297 805,65	359 373,76
2.2.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	188 589,48	171 295,06
2.3. Z tytułu wynagrodzeń	79 672,57	54 730,40
2.4. Inne zobowiązania	819 715,42	192 695,57
3.Fundusze specjalne		
4.Rezerwy na zobowiązania		
5.Rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość karny otrzymanej w darowiźnie	473 414,96	827 904,16
Razem:	1 859 198,08	1 605 998,95

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

AKTYWA TRWAŁE

Szczegółowy zakres zmian według grup rodzajowych środków trwałych, oraz wartości niematerialnych i prawnych.

	nazwa grupy składników majątku trwałego	wartość nabycia			
		stan na 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	stan na 31.12.2021

1	2	3	4	5	6
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	15 000,00	302 537,37	0,00	317 537,37
2.	budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	1 504 949,43	855 021,32	23 211,48	2 336 759,27
3.	Urządzenia techniczne, maszyny własne	648 316,65	69 170,09	25 395,12	692 091,62
4.	środki transportu	830 152,19	229 730,38	114 089,76	945 792,81
5.	Pozostałe środki trwałe własne	1 108 844,61	34 480,78	293 109,27	850 216,12
6.	Razem środki trwałe	4 107 262,88	1 490 939,94	455 805,63	5 142 397,19
7.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Razem (6 +7)	4 107 262,88	1 490 939,94	455 805,63	5 142 397,19
9.	Wartości niematerialne i prawne	43 626,31	6 651,10	0,00	50 277,41
10.	Razem (8+9)	4 150 889,19	1 497 591,04	455 805,63	5 192 674,60
	Ogółem majątek	4 150 889,19	1 497 591,04	455 805,63	5 192 674,60

Umorzenia- amortyzacja

	nazwa grupy składników majątku trwałego	wartość nabycia			
		stan na 01.01.2021 po przekształceniu	Zwiększenie	Zmniejszenie	stan na 31.12.2021
1	2	3	4	5	6
1	budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	523 504,57	122 082,80	23 211,48	622 375,89
2	Urządzenia techniczne, maszyny własne	648 316,65	69 901,00	25 395,09	692 822,56
3	Środki transportu	590 604,13	101 428,19	93 428,43	598 603,89
4	Pozostałe środki trwałe	922 873,01	98 542,61	319 422,31	701 993,31

5	Razem umorzenie środki trwałe	2 685 298,36	391 954,60	461 457,31	2 615 795,65
6	Wartości niematerialne i prawne	43 626,31	6 651,10	0,00	50 277,41
	Razem (5+6)	2 728 924,67	398 605,70	461 457,31	2 666 073,06
	Ogółem umorzenie	2 728 924,67	398 605,70	461 457,31	2 666 073,06

1. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
1.1.	Zapasy	865 832,14	1 598 794,63

1.

Pozycja –zapasy dotyczy głównie zapasów żywności dla zwierząt.

Stany zapasów potwierdzone spisem z natury.

• 2 . Należności krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
2.1.	Z tytułu dostaw i usług i inne	185 737,95	66 046,71
2.2	Z tytułu podatków	14 049,66	24 560,83
2.3	Z tytułu wynagrodzeń	1 801,35	3 723,62
2.4	Dochodzone na drodze sądowej	10 829,17	0,00
2.5	Inne należności	561 055,56	276 967,73
RAZEM:		773 473,69	371 298,89

3. Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
3.1.	Inwestycje krótkoterminowe	16 178 340,39	18 594 942,72
RAZEM:		16 178 340,39	18 594 942,72

Środki pieniężne w kasach Oddziałów na dzień 31.12.2021 r. są zgodne z raportami kasowymi oraz protokołami inwentaryzacji, stany środków pieniężnych na rachunkach i lokatach bankowych zostały potwierdzone przez obsługujące banki.

2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
4.1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 078,26	48 035,37

Pozycja ta obejmuje poniesione wydatki dotyczące następnego roku, głównie z tytułu ubezpieczeń majątkowych.

PASYWA

1. FUNDUSZ WŁASNY - przedstawiał się następująco:

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021	Stan na 31.12.2021
I	Fundusz własny	17 424 490,92	21 533 674,20
1	Fundusz statutowy	14 628 630,98	17 387 338,77
2	Wynik z lat ubiegłych, w tym:		
3	Zwiększenia		
4	Zmniejszenia		
5	Wynik finansowy netto za rok	2 795 859,94	4 146 335,43
	Fundusz własny	17 424 490,92	21 533 674,20

Stan funduszu

Fundusz statutowy na dzień 01.01.2021 r. 17 424 490,92 zł

w tym zmniejszenia: (brak sprawozdań za rok 2021)

Oddział Kętrzyn	-37 333,15 zł
Oddział Świdwin	+181,00 zł
Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ	4 146 335,43 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2021 r. 21 533 674,20 zł

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

1. Struktura przychodów z działalności statutowej

	Wyszczególnienie	2021 rok	%
1	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi	27 668 282,23	99,14
a)	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	25 719 301,85	92,96
b)	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	1 948 980,38	7,04
c)	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
2	Przychody finansowe	8 010,51	0,03
3	Pozostałe przychody operacyjne	231 529,01	0,83
RAZEM PRZYCHODY:		27 907 821,75	100%

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów z realizacji zadań statutowych

	Wyszczególnienie	2021 rok	%
1	Koszty podstawowej działalności pożytku publicznego	21 983 097,23	92,53
a)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	19 868 730,82	90,38
b)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 114 366,41	9,62
c)	Koszty z pozostałej działalności statutowej		

2	Koszty administracyjne	925 653,80	3,90
3	Koszty finansowe	2 075,60	0,01
4	Pozostałe koszty operacyjne	845 855,69	3,56
RAZEM KOSZTY:		23 756 682,32	100%
Wynik na działalności statutowej		5 685 185,00	

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu

Fundusz statutowy na dzień 01.01.2021 r. 17 424 490,92 zł

w tym zmniejszenia: (brak sprawozdań za rok 2021)

Oddział Kętrzyn -37 333,15 zł

Oddział Świdwin +181,00 zł

Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ 4 146 335,43 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2021 r. 21 533 674,20 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: 6 315 460,21 zł

Wysokość kosztów finansowanych z 1% PDOF: 3 151 204,31 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: 2022-09-20

Data zatwierdzenia: 2022-09-29

Grażyna Naglik

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

Nelly Bieniek - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce
Michał Dąbrowski - Skarbnik 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