

**WSTĘP**  
**DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**  
**POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW**  
**za rok 2016**

**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 2016 działał w składzie:

Prezes	- Jarosław Chyra
Wiceprezes	- Robert Kapowicz
Skarbnik	- Andrzej Gabiński
Członek Zarządu	- Emilia Menderska
Członek Zarządu	- Ewa Kozłowska
Członek Zarządu	- Grzegorz Grygoruk
Członek Zarządu	- Miszo Kocew

W trakcie roku z pełnienia funkcji w Zarządzie zrezygnowali Ewa Kozłowska i Emilia Menderska.

W dniu 04.01.2017 do zarządu dokooptowana została Jadwiga Falkowska, natomiast 10.01.2017 roku rezygnację złożył Grzegorz Grygoruk.

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego Zarząd działał w następującym składzie:

Prezes	- Jarosław Chyra
Wiceprezes	- Robert Kapowicz
Skarbnik	- Andrzej Gabiński
Członek Zarządu	- Jadwiga Falkowska od 04.01.2017
Członek Zarządu	- Miszo Kocew

Celem PTOPI 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 PTOPI 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 PTOPI.
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 PTOPI.
7. Powoływanie fundacji.
8. Zatrudnianie osób fizycznych

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2016 r do 31.12.2016 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) 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.20.02.2017

Sporządziła : Ewa Łazowska

GLÓWNY KASJEROW.

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

PREZES

Jarosław Chyra

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Miśzo Kócew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska

# INFORMACJA DODATKOWA

Załącznik do bilansu oraz rachunku wyników

## POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 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	11 225 273,30	676 515,54	0,00	11 901 788,84
01	Budynki i lokale	2 314 251,65	83 028,82	0,00	2 397 280,47
02	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 885 898,37	409 729,46	0,00	2 295 627,83
03	Kotły i maszyny energetyczne	3 739,84	0,00	0,00	3739,84
04	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	103 728,58	0,00	0,00	103 728,58
05	Maszyny specjalistyczne	650 517,45	19 000,00	-18 250,00	651 267,45
06	Urządzenia techniczne	198 919,37	0,00	0,00	198 919,37
07	Środki Transportu	1 026 710,80	0,00	0,00	1 026 710,80
08	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	357 271,43	0,00	0,00	357 271,43
09	Inwentarz żywy	106 916,00	0,00	0,00	106 916,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	82 965,49	0,00	86 710,49
11	Środki Trwałe na obcym gruncie	2 598 571,08	1 074 271,67	0,00	3 672 842,75
	<b>Razem własne środki trwałe</b>	<b>20 475 542,87</b>	<b>2 345 510,98</b>	<b>- 18 250,00</b>	<b>22 802 803,85</b>

## 00 GRUNTY

W 2016 roku zakupiono 35,6208 ha gruntów o wartości 676 515,54 PLN na terenie:

UG Narew –	3,001 ha	wartość ziemi	42 570,90 PLN	– finansowanie DUBELT LIFE
UM Michałowo –	1,26 ha	wartość ziemi	20 656,50 PLN	– finansowanie PTOP
UG Bielsk Podlaski –	2,06 ha	wartość ziemi	27 251,10 PLN	- finansowanie DUBELT LIFE
UM Suraż –	5,67 ha	wartość ziemi.	79 002,40 PLN	- finansowanie DUBELT LIFE
UM Zabłudów –	3,88 ha	wartość ziemi	52 484,90 PLN	- finansowanie DUBELT LIFE
UG Narewka –	2,00 ha	wartość ziemi	28 339,80 PLN	- finansowanie DUBELT LIFE
UG Wyszki –	2,591ha	wartość ziemi	36 131,80 PLN	– finansowanie DUBELT LIFE
UG Górowo Iławeckie	14,70 ha	wartość ziemi	378 788,22 PLN	– finansowanie Vogel Schutz Komitee
UG Białowieża –	0,4 ha	wartość ziemi	8 136,68 PLN	– finansowanie PTOP
UG Świątki	0,0588ha	wartość ziemi	3 153,24	– finansowanie RATUJ KWIECEWO

## 01 BUDYNKI I LOKALE

W roku 2016 zwiększono wartość początkową:

- Budynku gospodarczego w Kalitniku o kwotę 3 690,00 PLN – finansowanie PTOP
- Stacji terenowej Kalitnik o kwotę 14 126,42 PLN - finansowanie PTOP
- Stodoły w Żywkowie o kwotę 65 212,40 PLN - finansowanie PTOP

## 02 OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2016:

- Bród z bali w Mieleszkach 34 896,40 PLN – finansowanie CI-II CKPŚ
- Platformę widokową 43 957,30 PLN – finansowanie DUBELT LIFE
- Ogrodzenia Trześcianka 124 000,00 PLN – finansowanie DUBELT LIFE
- Wiatę na maszyny w Kalitniku 201 955,76 PLN – finansowanie CI-II -CKPŚ
- Lonżownię dla koni w Kalitniku 4 920,00 PLN – finansowanie PTOP

## 05 MASZYNY SPECJALISTYCZNE

Przyjęto do ewidencji środków trwałych w roku 2016:

- Kosiarkę dyskową o wartości 19 000,00 PLN – finansowanie PTOP

W roku obrachunkowym sprzedano 2 kosiarki - niezamortyzowana wartość to 14 400,00  
oraz zdjęto ze stanu świdry ziemny –niezamortyzowana wartość to 3 850,00

## 10 INWESTYCJE W OBCYCH ŚRODKACH TRWAŁYCH

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w roku 2016:

- rozbudowę 4przepustów w Mieleszkach o wartości 82 965,49 PLN – finansowanie CI-II CKPŚ

## 11 ŚT NA OBCYM GRUNCIE

Do ewidencji środków trwałych przyjęto w 2016 roku :

- Odłownię dla koni w Ancutach 6 765,00 PLN – finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 2 dz. 1138 Trześcianka 28 162,01 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 3 dz. 105, 127 Puchły 28 082,01 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 4 dz. 669 , 612 Kaczały 41 679,84 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Bród 5 dz. 568 Narew 35 661,15 PLN - finansowanie DUBELT LIFE
- Zespół urządzeń wodnych Mieleszki 676 366,23 PLN - finansowanie CI-II CKPŚ
- Bród z bali nr 1 Mieleszki 34 896,40 PLN - finansowanie CI-II CKPŚ
- Brody z bali nr 12-16 Mieleszki 138 881,97 PLN - finansowanie CI-II CKPŚ
- Bród z bali nr 54 Mieleszki 83 777,06 PLN – finansowanie CI-II CKPŚ

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

KŚT	Wyszczególnienie	Początek roku	Koniec roku
00	Grunty własne	1783,50	0,00
01	Budynki i lokale	254 482,38	52 526,62
02	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 073,70	64 606,51
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	82 965,49	0,00
11	Środki trwałe na obcym gruncie	1 051 369,17	270 193,94
	<b>Razem własne środki trwałe</b>	<b>1 432 674,24</b>	<b>387 327,07</b>

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
- Wiata dla zwierząt Trześcianka grupa 02 o wartości 59 563,51 PLN
- Bród 1 Trześcianka grupa 11 o wartości 55 282,83 PLN
- Bród 6 Cieluszki grupa 11 o wartości 87 678,27 PLN
- Bród 7 Zawyki grupa 11 o wartości 93 942,80 PLN
- Bród 8 Zawyki grupa 11 o wartości 33 290,04 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	85 287,58	39 345,09	0,00	124 632,67	2 272 647,80
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 713,34	66 267,92	0,00	151 981,26	2 143 646,57
3	Maszyny i kotły energetyczne	2 443,37	523,58	0,00	2 966,95	772,89
4	Urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania, wyposażenie	99 559,32	2 943,01	0,00	102 502,33	1 226,25
5	Maszyny specjalistyczne	402 750,08	79 374,04	-15 946,00	466 178,12	185 089,33
6	Urządzenia techniczne	107 343,23	13 070,29	0,00	120 413,52	78 505,85
7	Środki Transportu	654 946,08	137 265,91	0,00	792 211,99	234 498,81
8	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	286 993,22	29 208,21	0,00	316 201,43	41 070,00
9	Inwentarz żywy	106 916,00	0,00	0,00	106 916,00	0,00
10	Inwestycje w obcych środkach trwałych	3 745,00	1 555,60	0,00	5 300,60	81 409,89
11	Środki trwałe na obcym gruncie	114 490,09	91 314,71	0,00	205 804,80	3 467 037,95
	<b>Razem umorzenie</b>	<b>1 950 187,31</b>	<b>460 868,36</b>	<b>-15 946,00</b>	<b>2 395 109,67</b>	<b>20 407 694,18</b>

#### 5. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości niematerialnych i prawnych

Nr inwentaryzacyjny	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
	<b>RAZEM WNIP</b>	<b>126 337,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126 337,85</b>

## 6. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych w 2016r

Nr inwentaryzowy	Wyszczególnienie	Początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	Koniec roku	Wartość netto WN i P
003	Baza GIS – licencja dla żółwia	68 053,13	16 846,87	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	871,25	5 227,50	0,00	6 098,75	4 356,25
	<b>RAZEM umorzenie</b>	<b>99 907,23</b>	<b>22 074,37</b>	<b>0,00</b>	<b>121 981,60</b>	<b>4 356,25</b>

## 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	20 551,45	6 434,25	0,00	0,00	20 551,45	6 434,25
podatków	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00
środków od ZUS	51,94	51,94	0,00	0,00	51,94	51,94
wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
innych należności	41 144,98	99 087,91	0,00	0,00	41 144,98	99 087,91
<b>RAZEM</b>	<b>61 750,37</b>	<b>105 574,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 750,37</b>	<b>105 574,10</b>

Wykazane należności z tytułu dostaw i usług pomniejszają odpisy aktualizujące o wartości 480,00 zł, utworzone zgodnie z art.35b UoR, dla należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane.

Inne należności to

- zapłacone kaucje w kwocie 4 394,98 PLN
- należność z tytułu dzierżawy gruntów 40,00 PLN
- wsparcie finansowe udzielone Towarzystwu Przyrodniczemu BOCIAN 92 818,00 PLN



## 8. Dane dotyczące zapłaconych kaucji i wadów – zaliczanych do innych należności

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>1. Kaucje i wadia</b>		
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) Białowieski Park Narodowy – zabezpieczenie należności czynszowych	157,50	157,50
<b>RAZEM</b>	<b>4 394,98</b>	<b>4 394,98</b>

## 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	20 778,90	21 324,17	0,00	0,00	20 778,90	21 324,17
podatków	54,00	1 514,00	0,00	0,00	54,00	1 514,00
ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzeń	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
innych zobowiązania	28 731,15	19 705,96	0,00	0,00	28 731,15	19 705,96
<b>RAZEM</b>	<b>49 564,05</b>	<b>43 544,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 564,05</b>	<b>43 544,13</b>

Zobowiązania z tytułu podatków to:

- zobowiązanie do US z tytułu dochodów wydatkowanych na inne cele, niż statutowe, określone w art. 17 ust.1b w wysokości 951,00,00 PLN, obciążające wynik finansowy Towarzystwa za rok 2016
- zobowiązanie do US z tyt. VAT 222,00 PLN i pdof 341,00 PLN

Inne zobowiązania to:

- nie zwrócone koszty zakupów poniesione przez pracowników ( 574,81 PLN ),
- pozostała do zapłacenia II rata za polisę z ubezpieczenia majątkowego ( 3 613,00 PLN ),
- otrzymane wadia i zabezpieczenia umów ( 15 518,15 PLN ),

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

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
a) AKADU Paweł Dubowski	0,00	1 821,02
b) ELEKTRO-BUD Maciej Nikodem	0,00	6 000,00
c) T&D DOS PATOS sj	12 206,57	7 697,13
d) TARTAK BRONEK M. Bronisz	10 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>22 206,57</b>	<b>15 518,15</b>

**11. Tytuły rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów**

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>16 554,70</b>	<b>14 202,95</b>
a. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe ( konto 640 )	15 214,70	14 202,95
<b>2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>8 302 538,64</b>	<b>8 886 552,61</b>
a. z tytułu otrzymanych dotacji	82 250,28	0,00
- ZÓŁW 2 CKPŚ	0,00	0,00
- CI-II CKPŚ	0,00	0,00
- ZÓŁW CKPŚ	0,00	0,00
- NRZ CKPŚ	0,00	0,00
- LIFE+ DUBELT	0,00	0,00
- LIFE + BOCIAN2	82 250,28	0,00
	0,00	576 854,67
b. z tytułu zakup środków trwałych i WNP sfinansowanych dotacjami	8 163 556,35	8 126 296,14
c. z tytułu dzierżawy gruntów	56 732,01	183 401,80

## 12. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów w roku 2016

Wyszczególnienie	Kwota	%
<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 582 642,79</b>	<b>99,46</b>
Składki brutto określone statutem	4 007,57	0,09
<b>Dotacje na realizowane projekty</b>	<b>2 953 352,06</b>	<b>64,10</b>
Dotacje z NFOŚ i GW	21 768,49	0,47
Dotacje z WFOS i GW Olsztyn	5 884,25	0,13
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	833 302,79	18,09
Dotacja LIFE 11 NAT/PL/000436 – Czynna ochrona dubelta	318 909,42	6,92
Dotacja LIFE 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	155 698,39	3,38
Dotacja LIFE 15 NAT/PL/000728 – Ochrona bociana białego 2....	417 429,18	9,06
Dotacja LIFE 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	1 200 359,54	26,05
<b>Pozostałe przychody określone statutem</b>	<b>1 625 283,16</b>	<b>35,27</b>
Darowizny pieniężne od osób fizycznych na działalność statutową	22 049,25	0,48
Darowizny pieniężne od zagranicznych osób prawnych na działalność statutową	3 000,00	0,07
Zbiórka pieniężna na Kwiecewo	4 801,54	0,10
Dopłaty obszarowe i rolnośrodowiskowe	462 145,01	10,03
Ochrona gatunkowa	3 000,00	0,07
Działalność edukacyjna	7 894,30	0,17
Sprzedaż wydawnictw informacyjno -edukacyjnych i gadżetów PTOP	8 329,58	0,18
Dzierżawa gruntów na cele rolnicze	1 077 972,54	23,40
Sprzedaż przychówku inwentarza żywego	35 543,34	0,76
Pozostałe przychody	547,60	0,01
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 018,77</b>	<b>0,26</b>
Sprzedaż środków trwałych	5 284,55	0,11
Zwrot podatku akcyzowego	6 345,38	0,14
Pozostałe przychody operacyjne	388,84	0,01
<b>Przychody finansowe</b>	<b>12 799,76</b>	<b>0,28</b>
Odsetki bankowe	48,28	0,00
Dodatnie różnice kursowe 18 279,70 zrekompensowane ujemnymi 5 528,22	12 751,48	0,28
<b>RAZEM:</b>	<b>4 607 461,32</b>	<b>100,00</b>

### 13. Informacja o strukturze zrealizowanych kosztów w 2016 roku

Wyszczególnienie	Kwota	%
<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>2 379 674,76</b>	<b>91,60</b>
<b>Koszty realizowanych projektów</b>	<b>1 437 220,40</b>	<b>55,32</b>
Dotacje z NFOŚ i GW	21 768,49	0,84
Dotacje z WFOŚ i GW Olsztyn	884,25	0,03
Dotacje z Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych	256 274,16	9,86
Dotacja LIFE11 NAT/PL/000436 – Czynna ochrona dubelta	782 320,85	30,11
Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego	60 076,32	2,31
Dotacja LIFE 15 NAT/PL/000728 – Ochrona bociana białego 2....	218 651,37	8,42
Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego	97 244,96	3,75
<b>Pozostałe koszty statutowe</b>	<b>942 454,36</b>	<b>36,28</b>
Ochrona ostoi	36 100,55	1,38
Ochrona gatunków	68 480,13	2,64
Działalność rolnicza	451 688,69	17,39
<i>W tym podatek rolny(29 297,00 ), leśny (1 645,00) i od nieruchomości (695,00)</i>	<i>31 637</i>	
Działalność edukacyjna	60 766,56	2,34
Koszty badań PTO	12 635,66	0,49
Koszty związane z działalnością stacji terenowych	172 438,72	6,64
Sprzedż wydawnictw informacyjno-edukacyjnych i gadżetów PTO	5 458,95	0,21
Ogólne koszty zarządzania działalnością statutową	115 140,66	4,43
Sprawy członkowskie	19 744,44	0,76
<b>Koszty administracyjne</b>	<b>192 075,39</b>	<b>7,39</b>
Zużycie materiałów i energii	6 007,62	0,23
Usługi obce	44 084,85	1,70
Podatki i opłaty	1 018,20	0,04
Wynagrodzenia i narzuty	136 158,03	5,24
Amortyzacja	0,00	0,00
Pozostałe koszty	4 806,69	0,18
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 162,55</b>	<b>0,31</b>
Nie umorzona wartość sprzedanych środków trwałych	2 304,00	0,08
Korekta roczna VAT	410,00	0,02
Zwrot czynszu dzierżawnego za rok 2014	5 011,85	0,19
Pozostałe koszty operacyjne	436,70	0,02
<b>Koszty finansowe</b>	<b>18 188,10</b>	<b>0,70</b>
Odsetki i prowizje od kredytów i sald ujemnych	13 182,43	0,51
Odsetki od nierozliczonych dotacji	5 002,59	0,19
Odsetki od zobowiązań	3,08	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>2 598 100,80</b>	<b>100,00</b>

## 14. Dane o źródłach zwiększenia Funduszu Statutowego

Wyszczególnienie	Fundusz Statutowy
<b>1. Stan na początek roku obrotowego 2016</b>	<b>10 767 336,49</b>
a) zwiększenia	
- nadwyżka przychodów nad kosztami netto, ustalona w rachunku wyników za rok 2015	744 071,67
- zysk z lat ubiegłych	0,00
b) zmniejszenia	0,00
- obciążenie wyniku finansowego o zobowiązanie do US z tytułu dochodów wydatkowanych na inne cele, niż statutowe, określone w art. 17 ust.1b	
<b>2. Stan na koniec roku obrotowego 2016</b>	<b>11 511 408,16</b>

Nadwyżka przychodów nad kosztami, ustalona w rachunku wyników za rok 2015, w wysokości netto 744 071,67 w całości przeznaczona została na działalność statutową Towarzystwa.

Nadwyżka przychodów nad kosztami ustalona w rachunku wyników za rok 2015, w wysokości netto 2 008 409,52 w całości przeznaczona zostanie na działalność statutową Towarzystwa.

## 15. Pozostałe informacje

W porównaniu do roku 2015 wynik finansowy netto zwiększył się o około 170 %. Powodem takiej sytuacji było otrzymanie przez Towarzystwo refundacji poniesionych kosztów z zakończonych w latach ubiegłych projektów:

- Dotacja LIFE + 09 NAT/PL/000253 – Ochrona populacji bociana białego 96 392,07
- Dotacja LIFE + 08 NAT/PL/000510 – Ochrona orlika krzykliwego 1 103 114,58
- Dotacja „Ptaki Jeziora Śniardwy” WFOŚiGW w Olsztynie 5 000,00

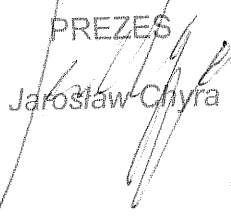
i brak generowania kosztów w tym zakresie.

Średnioroczne zatrudnienie w Sekretariacie PTO, w okresie sprawozdawczym wyniosło 13,5 osoby. W roku 2016, do realizacji zadań statutowych, na umowy cywilnoprawne zatrudniono 17 osób.

Białystok, dn.


Sporządziła: Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Ewa Łazowska

PREZES  
  
Jarośław Chyba

Zarząd PTO

WICEPREZES

  
Robert Kaspowicz


SKARBNIK

  
Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Miszo Kocew

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jadwiga Falkowska

**BILANS**  
**POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW**  
na dzień 31.12.2016

Wiersz 1	AKTYWA 2	Stan na koniec	
		roku 2015	roku 2016
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>19 984 460,42</b>	<b>20 799 377,50</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	26 430,62	4 356,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe	19 958 029,80	20 795 021,25
1	Środki trwałe	18 525 355,56	20 407 694,18
a	grunty	11 225 273,30	11 901 788,84
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 030 599,82	4 416 294,37
c	urządzenia, urządzenia techniczne i maszyny	344 809,24	265 594,32
d	środki transportu	371 764,72	234 498,81
e	inne środki trwałe	2 552 908,48	3 589 517,84
2	Środki trwałe w budowie	1 432 674,24	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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>306 131,53</b>	<b>1 637 723,15</b>
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	37 639,50	40 734,59
II	Należności krótkoterminowe	61 750,37	105 574,10
III	Inwestycje krótkoterminowe	206 741,66	1 491 414,46
1	Środki pieniężne	206 741,66	1 491 414,46
2	Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>16 554,70</b>	<b>14 202,95</b>
Suma	aktywów	<b>20 307 146,65</b>	<b>22 451 303,60</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A</b>	<b>Fundusze własne</b>	<b>11 512 797,34</b>	<b>13 521 206,86</b>
I	Fundusz statutowy	10 767 336,49	11 511 408,16
II	Fundusz z aktualizacji wyceny	1 389,18	1 389,18
III	Wynik finansowy netto za rok obrotowy	744 071,67	2 008 409,52
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami ( wielkość dodatnia )	744 071,67	2 008 409,52
2	Nadwyżka kosztów nad przychodami ( wielkość ujemna )	0,00	0,00
IV	Zysk / strata z lat ubiegłych+ nierozliczony wynik finansowy	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 794 349,31</b>	<b>8 930 096,74</b>
I	Zobowiązania długoterminowe z tyt.kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	491 810,67	43 544,13
1	Kredyty i pożyczki	442 246,62	0,00
2	Inne zobowiązania	49 564,05	43 544,13
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
III	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	8 302 538,64	8 886 552,61
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	8 302 538,64	8 886 552,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma	pasywów	<b>20 307 146,65</b>	<b>22 451 303,60</b>

Sporządziła dn.20.02.2017

Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Łazowska

PREZES  
Jarosław Chyra  
WICEPREZES  
Robert Krapowicz  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Miszo Kocew

SKARBNIK  
Andrzej Gabiński  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Jadwiga Falkowska

**RACHUNEK WYNIKÓW**  
**POLSKIEGO TOWARZYSTWA OCHRONY PTAKÓW**  
na dzień 31.12.2016

Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku 2015	roku 2016
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>4 272 250,25</b>	<b>4 582 642,79</b>
1	Składki brutto określone statutem	4 421,69	4 007,57
2	Dotacje na realizowane projekty	2 857 202,50	2 953 352,06
3	Pozostałe przychody statutowe	1 410 626,06	1 625 283,16
<b>B</b>	<b>Koszt realizacji zadań statutowych</b>	<b>3 291 127,84</b>	<b>2 379 674,76</b>
1	Koszty realizowanych projektów	2 343 791,77	1 437 220,40
2	Pozostałe koszty statutowe	947 336,07	942 454,36
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej ( wielkość dodatnia lub ujemna) A - B</b>	<b>981 122,41</b>	<b>2 202 968,03</b>
<b>D</b>	<b>Koszty administracyjne:</b>	<b>233 401,90</b>	<b>192 075,39</b>
1	Zużycie materiałów i energii	9 480,79	6 007,62
2	Usługi obce	44 804,18	44 084,85
3	Podatki i opłaty	1 400,00	1 018,20
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 584,58	136 158,03
5	Amortyzacja	0,00	0,00
6	Pozostałe	6 132,35	4 806,69
<b>E</b>	<b>Pozostałe przychody ( niewymienione w poz. A i G )</b>	<b>41 768,62</b>	<b>12 018,77</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe koszty ( niewymienione w poz. B,D i H )</b>	<b>17 258,59</b>	<b>8 162,55</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>994,30</b>	<b>12 799,76</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>29 099,17</b>	<b>18 188,10</b>
<b>I</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności ( wielkość dodatnia lub ujemna) C-D + E-F + G-H</b>	<b>744 125,67</b>	<b>2 009 360,52</b>
<b>J</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Wynik finansowy ogółem ( I + J )</b>	<b>744 125,67</b>	<b>2 009 360,52</b>
<b>L</b>	<b>Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego</b>	<b>54,00</b>	<b>951,00</b>
<b>M</b>	<b>Wynik finansowy netto ( K - L )</b>	<b>744 071,67</b>	<b>2 008 409,52</b>
I	Różnica zwiększająca koszty roku następnego ( wielkość ujemna )		
II	Różnica zwiększająca przychody roku następnego ( wielkość dodatnia )	744 071,67	2 008 409,52

Sporządziła dnia 20.02.2017

Ewa Łazowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Łazowska

Zarząd PTOP:

PREZES

Jarosław Curyła

WICEPREZES

Robert Kapowicz

SKARBNIK

Andrzej Gabiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Miszo Kocew

CZŁONEK ZARZĄDU

Jadwiga Falkowska