



# TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE „BOCIAN”

ul. Radomska 22/32, 02-323 Warszawa

---

*SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES*

*01.01.2013 - 31.12.2013*

<b>INFORMACJA DODATKOWA .....</b>	<b>2</b>
<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .....</b>	<b>2</b>
1 Informacje podstawowe .....	2
2 Prezentacja sprawozdań finansowych .....	3
3 Porównywalność danych.....	3
4 Stosowane metody i zasady rachunkowości .....	3
5 Rachunek zysków i strat.....	4
6 Bilans .....	6
7 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym. ....	9
<b>BILANS - AKTYWA .....</b>	<b>10</b>
<b>BILANS – PASYWA.....</b>	<b>10</b>
<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....</b>	<b>11</b>
<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ .....</b>	<b>13</b>

## Informacja dodatkowa

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 1 Informacje podstawowe

Sprawozdanie finansowe TOWARZYSTWA PRZYRODNICZEGO „BOCIAN”, z siedzibą w Warszawie, przy ul. Radomskiej 22/32, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Towarzystwo zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i do Rejestru Przedsiębiorców w dniu 17.04.2002 r. pod numerem KRS 0000107301.

Towarzystwo posiada status Organizacji Pożytku Publicznego.

W skład Zarządu Stowarzyszenia wchodzi:

Dominik Krupiński	- Prezes Zarządu.
Marek Kowalski	- Wiceprezes
Mirosław Rzępała	- Wiceprezes
Przemysław Obłóza	- Członek Zarządu
Jarosław Paciorek	- Członek Zarządu

Zgodnie ze statutem Stowarzyszenia, celem Towarzystwa jest ochrona przyrody, w szczególności:

- SZERZENIE W SPOŁECZEŃSTWIE WIEDZY NA TEMAT PRZYRODY, JEJ ZNACZENIA ORAZ ZAGROŻEŃ,
- ZBIERANIE DANYCH DOKUMENTUJĄCYCH STAN I ZAGROŻENIA PRZYRODY,
- OPRACOWYWANIE I WDRAŻANIE PLANÓW DZIAŁAŃ OCHRONNYCH,
- WSZELKIE DZIAŁANIA PRAWNE SPRZYJAJĄCE OCHRONIE PRZYRODY.

Stowarzyszenie prowadzi nieodpłatną jak i odpłatną działalność pożytku publicznego, a także działalność gospodarczą.

Formami działalności Towarzystwa są w szczególności:

- INICJOWANIE, ORGANIZOWANIE I FINANSOWANIE ODPOWIEDNICH BADAŃ NAUKOWYCH.
- PROPAGOWANIE WIEDZY NA TEMAT PRZYRODY ORAZ JEJ OCHRONY.
- OPINIOWANIE I WYPOWIADANIE SIĘ W KWESTII PLANÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO OBSZARÓW FUNKCJONALNYCH I WSZELKICH DZIAŁAŃ MOGĄCYCH STANOWIĆ ZAGROŻENIA DLA PRZYRODY.
- WSPÓŁPRACA Z ODPOWIEDNIMI ORGANIZACJAMI SAMORZĄDOWYMI I INSTYTUCJAMI PAŃSTWOWYMI W EGZEKWOWANIU ISTNIEJĄCYCH PRZEPISÓW OCHRONNYCH.

- WSPÓŁPRACA Z INNYMI, KRAJOWYMI I ZAGRANICZNYMI ORGANIZACJAMI O ZBIEŻNYCH CELACH.
- POWOŁYWANIE FUNDACJI.
- WYKUPYWANIE LUB WYDZIERŻAWIANIE GRUNTÓW.
- POKRYWANIE WŁAŚCIELOM GRUNTÓW STRAT WYNIKAJĄCYCH Z UŻYTKOWANIA PRZEZ NICH GRUNTÓW W SPOSÓB ZGODNY Z ZALECENIAMI TOWARZYSTWA.
- WYSTĘPOWANIE JAKO STRONA W ROZUMIENIU WŁAŚCIWYCH PRZEPISÓW PRAWNYCH W POSTĘPOWANIU W PRZYPADKACH NARUSZANIA PRZEPISÓW DOTYCZĄCYCH OCHRONY PRZYRODY.
- PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ WEDŁUG OGÓLNYCH ZASAD OKREŚLONYCH W ODREBNYCH PRZEPISACH.
- PODEJMOWANIE DZIAŁAŃ PRAWNYCH MAJĄCYCH NA CELU OBJĘCIE OCHRONĄ TERENÓW CENNYCH PRZYRODNICZO.
- PROWADZENIE DZIAŁALNOŚCI ROLNICZEJ PRZYJAZNEJ DLA ŚRODOWISKA.
- ORGANIZOWANIE I PROPAGOWANIE TURYSTYKI EKOLOGICZNEJ.
- WYWIERANIE WPŁYWU NA WŁADZE USTAWODAWCZE I WYKONAWCZE WSZYSTKICH SZCZEBLI.
- WYSTĘPOWANIE DO SĄDÓW Z ROSZCZENIAMI Z ZAKRESU OCHRONY PRZYRODY I ŚRODOWISKA.
- WSTĘPOWANIE DO POSTĘPOWANIA PRZED SĄDAMI ORAZ PRZEDSTAWIANIE SĄDOWI SWOJEGO POGLĄDU W TOCZĄCYCH SIĘ SPRAWACH DOTYCZĄCYCH OCHRONY PRZYRODY I ŚRODOWISKA.
- PODEJMOWANIE WSZYSTKICH INNYCH DZIAŁAŃ UZNANYCH ZA SPRZYJAJĄCE POWYŻSZYM CELOM.

## 2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Towarzystwo prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczęty 1 STYCZNIA 2013 i kończący się 31 GRUDNIA 2013.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Towarzystwa w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

## 3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane za 2012 rok.

## 4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

W sprawozdaniu finansowym Towarzystwo wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Towarzystwa za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

## 5 Rachunek zysków i strat

Towarzystwo sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Wynik na działalności operacyjnej jednostki tworzą:

1. Wynik na działalności statutowej jednostki
2. Wynik na działalności gospodarczej
3. Koszty administracyjne
4. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

**Wynik z działalności statutowej** powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami ze składek członkowskich, dotacji, subwencji, darowizn, przeznaczonymi na finansowanie bieżącej działalności statutowej) a kosztami tej działalności, powiększonymi o całość poniesionych od początku roku obrotowego, kosztów ogólnie administracyjnych działalności statutowej.

**Kosztami statutowymi** są koszty realizacji projektów (zadań i programów), których cele związane są z celami statutowymi jednostki. W szczególności są to zużyte materiały oraz usługi obce, koszty wynagrodzeń i podróży służbowych osób zatrudnionych bezpośrednio przy realizacji programu i pozostałe koszty dotyczące bezpośrednio realizowanych zadań i programów, a także koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wykorzystywanych bezpośrednio przy działalności statutowej. Do kosztów statutowych zaliczane będą również, w części dotyczącej działalności statutowej, opłaty stałe, również o charakterze administracyjnym (np. opłaty księgowo, czynsze) jeżeli ich poniesienie zostało uwzględnione w kalkulacji projektu, który otrzymał finansowanie zewnętrzne i są pokrywane z tych środków.

Koszty ogólne, których nie zalicza się do kosztów administracyjnych, nie pokryte z dotacji celowych, związane zarówno z działalnością statutową jak i działalnością gospodarczą, są przypisywane w proporcji 75/25 do kosztów statutowych oraz do kosztów działalności gospodarczej.

**Wynik z działalności gospodarczej** stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, a wartością sprzedanych usług, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o przypisaną działalności gospodarczej część poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu Stowarzyszenia. Koszty ogólnego zarządu związane bezpośrednio z działalnością gospodarczą, są odnoszone w całości na wynik działalności gospodarczej. Koszty ogólnego zarządu, pośrednio

związane z działalnością gospodarczą są odnoszone w proporcji 25/75 na wynik z działalności gospodarczej oraz do kosztów administracyjnych. Wynik działalności gospodarczej przeznaczany jest w całości na działalność statutową.

**Kosztami administracyjnymi** są koszty, które nie zostały zakwalifikowane jako koszty statutowe, ani koszty działalności gospodarczej. Są to koszty materiałów, usług obcych, opłat i podatków i pozostałe koszty, związane z obsługą biura, a także koszty wynagrodzeń i podróży służbowych osób zatrudnionych w dziale administracji. Do kosztów administracyjnych zaliczane będą również koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, wykorzystywanych w dziale administracji.

**Pozostałe przychody i koszty operacyjne** to przychody i koszty pośrednio związane z działalnością Towarzystwa w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw.

## 5.2 Przychody

Towarzystwo w roku obrotowym, który obejmuje niniejsze sprawozdanie realizowało programy ochrony kulika, błotniaka łąkowego, płomykówki i sokoła pustułki. Z prowadzonej działalności statutowej osiągnęło przychody w postaci dotacji z funduszy unijnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Przychody z dotacji nie są zaliczane do przychodów statutowych dopóki nie istnieje wystarczająca pewność, że jednostka spełni warunki związane z przyznanym dofinansowaniem. Dotacje odnosi się na przychody jedynie w wysokości i kwocie wynikającej z wniosków o płatność zweryfikowanych pozytywnie przez Centrum Koordynacji Projektów Środowiskowych.

Towarzystwo pozyskało również składki członkowskie, a także otrzymało darowizny od osób prawnych i fizycznych na prowadzenie działalności statutowej. Do przychodów z działalności statutowej zaliczono również środki pochodzące z 1 % odpisu podatku PIT.

Ponadto Stowarzyszenie uzyskało ze sprzedaży towarów i usług w ramach działalności gospodarczej.

Na wynik finansowy Towarzystwa wpływają ponadto, przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

Informację przychodach przedstawiają noty nr 4a-4d

### 5.3 Koszty

Towarzystwo księguje koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym i funkcjonalnym.

Na wynik finansowy Towarzystwa wpływają ponadto koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

Dodatkową informację na temat kosztów poszczególnych działalności Towarzystwa przedstawiają noty nr 5a–5e.

### 5.4 Opodatkowanie

#### 5.4.1 Podatek dochodowy bieżący

Towarzystwo jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. W prezentowanym okresie nie wystąpiło zobowiązanie podatkowe w podatku dochodowym od osób prawnych. Celem statutowym stowarzyszenia jest szeroko rozumiana działalność związana z ochroną przyrody i środowiska. Towarzystwo posiada status Organizacji Pożytku Publicznego i przeznaczają dochód na cele statutowe, w związku z tym jego dochody są zwolnione z podatku na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 6c ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednocześnie 2013 wystąpiła różnica pomiędzy wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania, którą wyjaśnia poniższa tabela:

WYNIK KSIĘGOWY	53 456,61
- Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	0,00
Nadwyżka z poprzednich okresów	0,00
+ Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	872 974,11
Odsetki od zob. podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	55,60
Amortyzacja aktywów służących dz. statut. (art. 16a ust. 1)	58 610,75
Wydatki sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	814 307,76
WYNIK PODATKOWY	926 430,72
- Dochody wolne	926 430,72
PODSTAWA OPODATKOWANIA	0,00

#### 5.4.2 Podatek dochodowy odroczony

Na mocy art. 37 ust. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, Towarzystwo odstąpiło od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku.

## 6 Bilans

### 6.1 Wartości niematerialne i prawne

W roku 2013 wystąpiły zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w związku z nabyciem licencji na oprogramowanie ArcGIS. Informację o wartościach niematerialnych i prawnych przedstawiają noty 6a–6b.

## 6.2 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Towarzystwo posiada grunty, których wartość nie uległa zmianie.

W prezentowanym roku obrotowym nastąpiły zmiany w środkach trwałych. Towarzystwo nabyło składniki majątkowe zaliczane do grupy urządzeń technicznych (aparaturę fotograficzną z obiektywem, lunety oraz stację odbiorczą GPS) o wartości początkowej 60 829,00 zł. Informację o środkach trwałych przedstawiają noty 6c-6d.

## 6.3 Środki trwałe w budowie

Towarzystwo nie posiada środków trwałych w budowie.

## 6.4 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe nie wystąpiły.

## 6.5 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych odpisuje się w koszty na dzień ich nabycia. Jednak nie później niż na dzień bilansowy ustala się stan tych składników aktywów i wycenia się według cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto oraz dokonuje korekty kosztów o wartość tego stanu, na dzień bilansowy. Towarzystwo jako rzeczowe składniki majątkowe posiada na datę bilansową materiały do działalności edukacyjnej i towary handlowe o wartości 12 836,05 zł oraz inwentarz żywy (stado owiec) o wartości 47 156,40 zł.

## 6.6 Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Jednostka tworzy odpisy aktualizujące w przypadku należności przeterminowanych: 180 dni – odpis aktualizujący 25 %, 270 dni – odpis aktualizujący 50 %, 365 dni – odpis aktualizujący 100 %, oraz w 100 % na należności wątpliwe (od jednostek w stanie likwidacji lub upadłości, dochodzone na drodze sądowej i inne według oceny indywidualnej).

Należności wyrażone w walutach obcych w Towarzystwie nie wystąpiły.

Strukturę należności krótkoterminowych przedstawia nota nr 1.



## **6.7 Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Nie wystąpiły inne krótkoterminowe aktywa finansowe.

## **6.8 Środki pieniężne**

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych nie wystąpiły. Dane dotyczące tej pozycji przedstawia nota nr 2.

## **6.9 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Są to zazwyczaj opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe lub OC, a także wykupiony na okres przekraczający 1 rok hosting strony internetowej i poczty elektronicznej.

Ponadto w 2013 roku Towarzystwo poniosło koszty realizacji projektów finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, których część zostanie rozliczona dopiero w 2014 roku. Dla zachowania współmierności przychodów i kosztów tę część kosztów zaliczono do rozliczeń międzyokresowych

## **6.10 Kapitały (fundusze) własne**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa oraz postanowieniami statutu.

Kapitał (fundusz) statutowy Towarzystwa wykazuje się w wysokości określonej w akcie fundacyjnym powiększonym o wynik finansowy z lat ubiegłych przeznaczony decyzją Zarządu na ten fundusz. Na dzień 31 grudnia 2013 roku fundusz statutowy wynosił 28 166,50 zł.

## **6.11 Rezerwy oraz bierne rozliczenia kosztów**

### **6.11.1 Rezerwy.**

Rezerwy tworzy się na pewne lub charakteryzujące się dużym stopniem prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenie się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

W omawianym okresie Towarzystwo nie tworzyło rezerw.

### **6.11.2 Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne**

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem ujęto w rozliczenia międzyokresowe wartość wynagrodzeń za prace w projektach w wysokości 9 480,00 zł, które nie zostały jeszcze wypłacone.

#### 6.12 Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Strukturę zobowiązań krótkoterminowych przedstawia nota nr 3.

#### 6.13 Inne rozliczenia międzyokresowe

##### 6.13.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów Towarzystwo zalicza równowartość otrzymanych w ramach dotacji środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (zaliczka na realizację projektu).

Towarzystwo prezentuje również jako przychód przyszłych okresów dotacje do zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, który jest rozliczany i ujmowany w wyniku na przestrzeni użytkowania składnika aktywów proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych od tych aktywów. Na dzień bilansowy, do rozliczeń międzyokresowych zalicza się równowartość niezamortyzowanych środków trwałych sfinansowanych dotacjami.

#### 6.14 Wycena transakcji w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu wynikającym z charakteru operacji.

### 7 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.

W prezentowanym roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości.

Pozostałe zdarzenia i operacje gospodarcze, których ujawnienie w informacji dodatkowej jest wymagane zgodnie z ustawą o rachunkowości nie wystąpiły.

Podpisy Członków Zarządu

*Przemysław Cichowicz*  
*Mikołaj Rzycki*  
*Zdzisław Paweł*  
*Marek Kowalczyk*  
*[Signature]*

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

PRZEMYSŁAW CICHOWICZ  
KSIĘGOWY

31.03.2014

## Bilans – Aktywa

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2013
A. Aktywa trwałe		75 039,85	108 423,20
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	18 827,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe		75 039,85	89 595,42
1. Środki trwałe		75 039,85	89 595,42
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
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		142 994,20	724 334,60
I. Zapasy		46 354,59	59 992,45
II. Należności krótkoterminowe	1	14 415,00	22 054,22
III. – w tym z tytułu podatku VAT		0,00	0,00
IV. Inwestycje krótkoterminowe	2	79 322,92	220 171,51
V. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 901,69	422 116,42
Aktywa razem		218 034,05	832 757,80

## Bilans – Pasywa

PASYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2013
A. Kapitał (fundusz) własny		130 285,49	183 742,10
I. Kapitał (fundusz) statutowy		28 166,50	28 166,50
II. Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	102 118,99
IV. Zysk (strata) netto		102 118,99	53 456,61
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3	87 748,56	649 015,70
I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	9 480,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		87 748,56	649 015,70
IV. – w tym z tytułu podatku VAT		4 819,00	1 353,20
V. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	520 352,06
Pasywa razem		218 034,05	832 757,80

Podpisy Członków Zarządu

  
 Przemysław Cichowicz  
  
 Mirosław Rypka  
  
 Jacek...  
  
 ...  
  
 ...

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

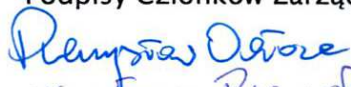
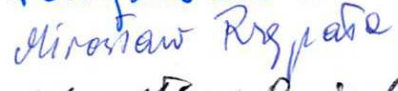
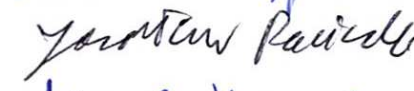


  
 PRZEMYSŁAW CICHOWICZ  
 KSIĘGOWY

31.03.2014

## Rachunek zysków i strat

		rok 2012	rok 2013
A	Przychody z działalności statutowej	429 254,93	874 844,12
I	Składki brutto określone statutem	3 875,00	3 545,00
II	Przychody z działalności statutowej	424 379,93	871 299,12
B	Koszty realizacji zadań statutowych	548 927,69	864 067,15
C	Wynik finansowy na działalności statutowej (A-B)	- 120 672,76	10 776,97
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	91 431,29
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	27 290,20
F	Wynik na działalności gospodarczej (D-E)	0,00	64 141,09
G	Koszty administracyjne	0,00	23 611,03
I	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
II	Usługi obce	0,00	21794,43
III	Podatki i opłaty	0,00	30,00
IV	Wynagrodzenia oraz ubez. społeczne i inne	0,00	0,00
V	Amortyzacja	0,00	1 786,60
VI	Pozostałe	0,00	0,00
H	Zysk (strata) na dział. stat. i gosp. (C+F-G)	- 120 672,76	51 307,03
I	Pozostałe przychody operacyjne	224 858,29	2 352,15
J	Pozostałe koszty operacyjne	2 064,68	122,91
K	Wynik działalności operacyjnej (H+I-J)	102 120,85	53 536,27
L	Przychody finansowe	0,92	1,62
M	Koszty finansowe	2,78	81,28
N	Wynik na całokształcie działalności (K+L-M)	102 118,99	53 456,61
O	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (O.I. - O.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
P	Zysk (strata) brutto (N+/-O)	102 118,99	53 456,61
Q	Podatek dochodowy	0,00	0,00
R	Zysk netto	102 118,99	53 456,61

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

  
 PRZEMYSŁAW CICHOWICZ  
 KSIĘGOWY

31.03.2014

Case 1:12-cv-00001-AMC Document 1-1 Filed 01/13/13

Case 1:12-cv-00001-AMC Document 1-1 Filed 01/13/13

## Noty objaśniające do informacji dodatkowej

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów – przyczyny i wynik

Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych

1. Struktura należności
2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
3. Struktura zobowiązań
- 4a. Przychody z działalności statutowej
- 4b. Przychody z działalności gospodarczej
- 4c. Pozostałe przychody
- 4d. Przychody finansowe
- 5a. Koszty realizacji działalności statutowej
- 5b. Koszty działalności gospodarczej
- 5c. Koszty dz. statutowej i gospodarczej według rodzajów
- 5d. Pozostałe koszty
- 5e. Koszty finansowe
- 6a. Wartości niematerialne i prawne
- 6b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (amortyzacja)
- 6c. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe
- 6d. Umorzenie środków trwałych (amortyzacja)
- 7a. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne
- 7b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów
- 8a. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe
- 8b. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu
9. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów	
Wyszczególnienie	Przyjęte metody wyceny w zasadach (polityce) rachunkowości
Środki trwałe	Cena nabycia lub koszt wytworzenia
Inwestycje krótkoterminowe	Cena rynkowa
Materiały i Towary	Brak wyceny, odpis w koszty

Zmiany stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów - przyczyny i wynik		
Wyszczególnienie zmiany	Przyczyny zmiany	Kwota wyniku finansowego spowodowana zmianami
bez zmian	nie dotyczy	0,00

Informacje o zdarzeniach gospodarczych po dacie bilansu nieuwjęte w księgach handlowych			
Wyszczególnienie zdarzeń	Kwota w złotych	Nie uwzględniono w	
		Bilansie	Rachunku wyników
Brak	- zł	- zł	- zł
Brak	- zł	- zł	- zł

1. Struktura należności					
Należności z tytułu	Razem na początek roku	Należności na koniec roku			Razem na koniec roku
		nieprzeterminowane	Należności przeterminowane		
			do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	
1. dostaw i usług	11 808,00	2 169,51	2 122,00	0,00	4 291,51
2. podatków itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. wynagrodzeń	0,00	26,47	0,00	0,00	26,47
4. doch. na drodz. sąd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. kaucji i zaliczek	2 576,00	2 676,00	0,00	0,00	2 676,00
6. innych należności	31,00	15 060,24	0,00	0,00	15 060,24
Razem	14 415,00	19 932,22	2 122,00	0,00	22 054,22

2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Rodzaje	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Razem	79 322,92	220 171,51
1. Środki pieniężne w kasie	506,83	999,28
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	78 816,09	219 172,23
3. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

3. Struktura zobowiązań					
Zobowiązania z tytułu	Razem na początek roku	Zobowiązania na koniec roku			Razem na koniec roku
		nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane		
			do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	
1. kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dostaw i usług	74 165,83	87 571,69	0,00	0,00	87 571,69
3. podatków	8 824,00	3 864,20	0,00	0,00	3 864,20
4. ubezpiec. społecznych	4 712,93	4 764,02	0,00	0,00	4 764,02
5. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. doch. na drodz. sąd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. innych zobowiązań	45,80	22 983,73	0,00	0,00	22 983,73
Razem	87 778,56	119 183,64	0,00	0,00	119 183,64

<b>4a. Przychody z działalności statutowej</b>	<b>874 844,12</b>
Darowizny	31 333,00
od osób fizycznych	29 333,00
pozostałe	2 000,00
Dotacje	829 070,68
1% PIT	10 895,44
Składki członkowskie	3 545,00

<b>4b. Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>91 431,29</b>
Sprzedaż towarów i materiałów	1 504,96
Sprzedaż usług	89 926,33

<b>4c. Pozostałe przychody</b>	<b>2 352,15</b>
Odzyskanie należności odpisanych	2 198,00
Pozostałe	154,15

<b>4d. Przychody finansowe</b>	<b>1,62</b>
Odsetki	1,62

<b>5a. Koszty realizacji działalności statutowej</b>	<b>864 067,15</b>
Koszty statutowe ogólne (edukacja, dokumentacja, badania)	46 779,01
Koszty projektów:	817 288,14
kulik	295 047,79
błotniak	396 091,48
płomykówka	109 093,85
Dzień Ziemi	4 775,02
pustułka	12 280,00

<b>5b. Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>27 290,20</b>
Wartość sprzedanych towarów	122,14
Koszt własny sprzedanych usług	27 168,06

<b>5c. Koszty dz. statutowej i gospodarczej według rodzajów</b>	<b>914 968,38</b>
Zużycie materiałów i energii	200 209,8
Usługi obce	692 124,14
Podatki i opłaty	273,00
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	370 185,71
Amortyzacja	60 397,35
Pozostałe koszty	11 049,34
Rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu projektów	- 419 270,96

<b>5d. Pozostałe koszty</b>	<b>122,91</b>
Odszkodowania	100,00
Inne	22,91

<b>5e. Koszty finansowe</b>	<b>81,28</b>
Odsetki	81,28



6a. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Oprogramowanie	23 683,05	32 951,70	0,00	56 634,75
Razem	23 683,05	32 951,70	0,00	56 634,75

6b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (amortyzacja)						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia lub zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Oprogramowanie	23 683,05	14 123,92	0,00	37 806,97	0,00	18 827,78
Razem	23 683,05	14 123,92	0,00	37 806,97	0,00	18 827,78

6c. Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody, przemieszczenia i rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty (w tym prawo użytk. gruntu)	24 200,00	0,00	0,00	24 200,00
2. budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny	146 075,18	0,00	60 829,00	206 904,18
4. środki transportu	170 387,30	0,00	0,00	170 387,30
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	340 662,48	0,00	0,00	401 491,48

6d. Umorzenie środków trwałych (amortyzacja)						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększ. i zmniejsz.	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	24 200,00	24 200,00
2. budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. urządzenia	117 740,68	33 424,42	0,00	151 165,10	28 334,50	55 739,08
4. środki transportu	147 881,95	12 849,01	0,00	160 730,96	22 505,35	9 656,34
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2656 22,63	46 273,43	0,00	311 896,06	75 039,85	89 595,42

<b>7a. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne</b>		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	<b>2 901,69</b>	<b>422 116,42</b>
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacony z góry hosting	1 793,50	2 564,46
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	1 108,19	281,00
d. koszty projektów finansowanych ze środków UE	0,00	419 270,96
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	<b>0,00</b>	<b>9 480,00</b>
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	9 480,00

<b>7b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	<b>0,00</b>	<b>520 352,06</b>
a. zaliczka na realizację projektów	0,00	464 464,79
b. Wartość netto środków trwałych finansowanych z dotacji	0,00	55 887,27

<b>8a. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe</b>	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku
Koordinator projektu	2 etaty
Asystent koordynatora	2 etaty
Umowy cywilno prawne	Liczba osób zaangażowanych w ramach umów
61	30

<b>8b. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu</b>		
Dominik Krupiński	40 554,80	koordynacja projektu
Przemysław Obłóza	5 965,00	prace zlecone w ramach dz. statutowej

<b>9. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego</b>	
1. Stan na początek roku obrotowego	28 166,50
a. zwiększenia	0,00
- z zysku	0,00
- inne	0,00
b. zmniejszenia	0,00
- pokrycie straty	0,00
- inne	0,00
2. Stan na koniec okresu obrotowego	28 166,50