



TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE „BOCIAN”

ul. Radomska 22/32, 02-323 Warszawa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
01.01.2015 - 31.12.2015

INFORMACJA DODATKOWA	2
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2
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	7
7 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym.	10
BILANS - AKTYWA	11
BILANS – PASYWA.....	12
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	13
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ	14

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, od 12 marca 2016r. wchodzi:

Dominik Krupiński	- Prezes Zarządu.
Przemysław Obłóza	- Wiceprezes
Maciej Cmoch	- Wiceprezes
Sylwia Anna Zgorzałek	- Członek Zarządu
Jarosław Mydlak	- 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 EGZEKOWANIU ISTNIEJĄCYCH PRZEPISÓW OCHRONNYCH.
- WSPÓŁPRACA Z INNYMI, KRAJOWYMI I ZAGRANICZNYMI ORGANIZACJAMI O ZBIEŻNYCH CELACH.
- POWOŁYWANIE FUNDACJI.

- WYKUPYWANIE LUB WYDZIERŻAWIANIE GRUNTÓW.
- POKRYWANIE WŁAŚCICIELOM 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 ODRĘBNYCH 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 2015 i kończący się 31 GRUDNIA 2015.

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 2015 oraz porównawcze dane za 2014 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. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w wersji uproszczonej przewidzianej dla jednostek małych, zgodnie z załącznikiem nr 5 do w/w ustawy.

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 finansowy jednostki tworzą:

1. Wynik na działalności statutowej i gospodarczej jednostki po uwzględnieniu kosztów ogólnego zarządu (administracyjnych) tj. wynik ze sprzedaży
2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne
3. Przychody i koszty finansowe

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 Towarzystwa. 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 ogólnego zarządu (administracyjnymi) są koszty, które nie zostały zakwalifikowane do kosztów poszczególnych projektów statutowych, ani do kosztów działalności gospodarczej. Są to koszty materiałów, usług obcych, opłat i podatków oraz 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 finansowane z dotacji. 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 przyznaniem 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 Towarzystwo uzyskało przychody 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 o 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 Towarzystwa 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. Ponadto Towarzystwo uzyskuje jeszcze inne przychody wolne od podatku, tj. ze składek członkowskich (art. 17 ust. 1 pkt. 40 ustawy) oraz dotacje z budżetu Państwa (art. 17 ust. 1 pkt. 47 i 48 ustawy) i środki na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (art. 17 ust. 1 pkt. 52 i 53 ustawy)

W 2015 r. wystąpiła różnica pomiędzy wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania, którą wyjaśnia poniższa tabela:

WYNIK KSIĘGOWY	- 23 879,49
- Przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	177 019,27
Dotacje należne, nieotrzymane	177 019,27
+ Przychody podatkowe nieobecne w RZiS	16 958,35
Dotacja do środków trwałych w rozliczeniach międzyokresowych	16 958,35
+ Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	1 496 223,87
Odsetki od zob. podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt 21)	34,00
Amortyzacja aktywów służących dz. stat. (art. 16a ust. 1)	4 641,94
Wydatki sfinansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt 58)	1 491 547,93
WYNIK PODATKOWY, w tym:	1 380 861,75
Dochód podatkowy	1 312 283,46
Strata na działalności statutowej	- 68 578,29
- Dochody wolne	1 331 487,01
Dotacje	1 331 487,01
zysk z działalności gosp. przezn. na działalność statutową	49 374,74
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 2015 wystąpiły zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych. Towarzystwo nabyło dwie licencje na użytkowanie oprogramowania specjalistycznego o łącznej wartości 19 926,00 zł. 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 (komputer wraz z monitorem przeznaczony do monitorowania kulika) o wartości początkowej 4 100,00 zł., zbyła całkowicie zamortyzowany samochód osobowy (Łada Niwa) o wartości początkowej 7 149,51 zł. oraz dokonała przekwalifikowania z rzeczowych aktywów obrotowych do środków trwałych, stada owiec o wartości 47 156,40 zł.

Informację o środkach trwałych przedstawiają noty **6c–6d**.

6.3 Środki trwałe w budowie

Towarzystwo w poprzednim roku poniosło nakłady na zakup w Niemczech używanej kosiarki do trawy. Do dnia bilansowego kosiarka ta nie została uruchomiona i jej wartość została zaliczona do 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 14 378,87 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 2015 roku Towarzystwo poniosło koszty realizacji projektów finansowanych ze środków pochodzących z Unii Europejskiej, których część zostanie rozliczona dopiero w 2016 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.

Fundusz statutowy Towarzystwa wykazuje się w wysokości zakumulowanego wyniku finansowego z lat ubiegłych przeznaczonego decyzją Zarządu na ten fundusz. Na dzień 31 grudnia 2015 r. fundusz statutowy nie uległ zmianie i 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 wycenia 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 rozliczenia międzyokresowe na datę bilansową nie wystąpiły.

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

TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE
"BOCIAN"

Dominik Krupiński
Prezes



Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Przemysław Cichowicz
PRZEMYSŁAW CICHOWICZ
KSIĘGOWY

Data sporządzenia, 24.03.2016 r.

Marek Góral
Zbigniew Szybka
Przemysław Olszewski
Grzegorz Młyński

Bilans – Aktywa

AKTYWA		31.12.2014	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	41 799,03	101 271,84
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	14 064,44
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	41 799,03	87 207,40
1	środki trwałe	36 166,49	81 574,86
2	środki trwałe w budowie	5 632,54	5 632,54
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	641 548,87	471 641,43
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	60 563,88	14 378,87
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	39 942,27	189 413,20
a	z tytułu dostaw i usług, w tym:	11 428,00	7 025,00
-	do 12 miesięcy	11 428,00	7 025,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	46 241,45	930,87
a	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	46 241,45	930,87
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 241,45	930,87
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	494 801,27	266 918,49
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	683 347,90	572 913,27

Podpisy Członków Zarządu

TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE
"BOCIAN"

Dominik Krupiński
Prezes

Maciej Gnod
Szymon Sylwik
Przemysław Osiński
Jawostaw Myśliwski

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Przemysław Cichowicz
PRZEMYSŁAW CICHOWICZ
KSIĘGOWY

Data sporządzenia, 24.03.2016 r.

Bilans – Pasywa

PASYWA		31.12.2014	31.12.2015
A	Kapitał (fundusz) własny	152 650,39	128 770,90
I	Kapitał (fundusz) statutowy	28 166,50	28 166,50
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	155 575,60	124 483,89
VI	Zysk (strata) netto	-31 091,71	-23 879,49
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	530 697,51	444 142,37
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	186 701,63	202 931,71
a	z tyt. kredytów i pożyczek	0,00	137 006,28
b	z tytułu dostaw i usług, w tym:	76 143,28	16 840,09
-	do 12 miesięcy	76 143,28	16 840,09
c	fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	343 995,88	241 210,66
	Pasywa razem	683 347,90	572 913,27

Podpisy Członków Zarządu

TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE
"BOCIAN"

Dominik Krupiński
Prezes

Maciej Gwałt
Zbigniew Sylwia
Przemysław Olszowski
Jacek Mysz

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

PRZEMYSŁAW SICHOWICZ
SIEGOWY

Data sporządzenia, 24.03.2016 r.

TOWARZYSTWO PRZYRODNICZE
"BOCIAN"
Dominik Krupiński
Prezes

Rachunek zysków i strat

		rok 2014	rok 2015
A	Przychody netto ze sprzedaży prod., tow. i mater.	1 415 996,25	1 627 833,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 415 744,93	1 626 176,75
1	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1 347 141,49	1 532 718,82
a	Składki brutto określone statutem	2 110,00	1 500,00
b	Pozostałe przychody	1 345 031,49	1 531 218,82
2	Przychody z działalności gospodarczej	68 603,44	93 457,93
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	251,32	1 656,79
B	Koszty sprzedanych prod., tow. i mater.	1 417 152,40	1 618 438,23
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 417 152,40	1 616 761,62
1	Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	1 392 140,49	1 572 698,25
2	Koszty działalności gospodarczej	25 011,91	44 063,37
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 676,61
C	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
D	Koszty ogólnego zarządu (administracyjne)	27 527,79	28 615,91
E	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B-C-D)	-28 683,94	-19 220,60
I	Wynik działalność statutowej	-44 999,00	-39 979,43
II	Koszty administracyjne	-27 527,79	-28 615,91
III	Wynik działalności gospodarczej	43 842,85	49 374,74
F	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	10 023,32	423,33
-	aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	8 509,60	45,14
-	aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H	Przychody finansowe	0,45	0,10
II	Odsetki, w tym:	0,45	0,10
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Koszty finansowe	3 921,94	5 037,18
I	Odsetki, w tym:	3 921,94	5 037,18
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
J	Zysk (strata) brutto (E+F-G+H-I)	-31 091,71	-23 879,49
K	Podatek dochodowy	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (J-K)	-31 091,71	-23 879,49

Podpisy Członków Zarządu

TOWARZYSTWO PRZY RODNICZE

"BOCIAN"

Dominik Krupński
Przezs

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

PRZEMYSŁAW CICHOWICZ
KSIĘGOWY

Data sporządzenia, 24.03.2016 r.

Maciej Anod
Zmarłszy sywie
Przemysław Cichowicz
Jasnowy Mada

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 nieujęte 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 udziałem na grupy zawodowe
- 8b. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu
9. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego

Województwo Łódzkie
Urząd Marszałkowski
ul. Piotrkowska 100
100-001 Łódź

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 nieujęte 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			
		nieprzeterminowane	Należności przeterminowane		Razem na koniec roku
			do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	
1. dostaw i usług	11 428,00	2 135,00	1 942,00	2 984,00	7 025,00
2. podatków itp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. wynagrodzeń	26,47	0,00	0,00	0,00	0,00
4. doch. na drodz. sąd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. kaucji i zaliczek	2 576,00	2 576,00	0,00	0,00	2 576,00
6. z tytułu dotacji	25 911,80	177 019,27	0,00	0,00	177 019,27
7. innych należności	0,00	2 792,93	0,00	0,00	2 792,93
Razem	39 942,27	189 413,20	0,00	0,00	189 413,20

2. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Rodzaje	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Razem	46 241,45	930,87
1. Środki pieniężne w kasie	2 994,52	911,55
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 246,93	19,32
3. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

3. Struktura zobowiązań					
Zobowiązania z tytułu	Razem na początek roku	Zobowiązania na koniec roku			
		nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane		Razem na koniec roku
			do 12 miesięcy	powyżej 1 roku	
1. kredytów i pożyczek	70 945,13	137 006,28	0,00	0,00	137 006,28
2. dostaw i usług	77 289,62	16 840,09	0,00	0,00	16 840,09
3. podatków	7 013,00	8 077,00	0,00	0,00	8 077,00
4. ubezp. społecznych	5 388,15	18 599,73	0,00	0,00	18 599,73
5. wynagrodzeń	3 687,12	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	22 378,61	22 408,61	0,00	0,00	22 408,61
Razem	186 701,63	202 931,71	0,00	0,00	202 931,71

4a. Przychody z działalności statutowej	1 532 718,82
Darowizny	20 754,00
od osób fizycznych	17 797,00
pozostałe	2 957,00
Dotacje	1 501 115,82
1% PIT	9 349,00
Składki członkowskie	1 500,00

4b. Przychody z działalności gospodarczej	95 114,72
Sprzedaż towarów i materiałów	1 656,79
Sprzedaż usług	93 457,93

4c. Pozostałe przychody	423,33
Zysk ze zbycia środka trwałego	325,20
Pozostałe	98,13

4d. Przychody finansowe	0,10
Odsetki	0,10

5a. Koszty realizacji działalności statutowej	1 572 698,25
Koszty statutowe ogólne (edukacja, dokumentacja, badania)	47 058,09
Koszty projektów:	1 525 640,16
kulik	515 002,55
błotniak	439 908,38
pola	400 683,98
monitoring kulika	170 045,25

5b. Koszty działalności gospodarczej	44 063,37
Wartość sprzedanych towarów	1 676,61
Koszt własny sprzedanych usług	44 063,37

5c. Koszty dz. statutowej, gospodarczej i ogólnego zarządu według rodzajów	1 417 558,5
Zużycie materiałów i energii	125 507,15
Usługi obce	741 942,19
Podatki i opłaty	301,52
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	524 706,04
Amortyzacja	11 709,59
Pozostałe koszty	13 392,01
Rozliczenia międzyokresowe czynne z tytułu projektów	-155 139,75

5d. Pozostałe koszty	45,14
Wynik ze sprzedaży środka trwałego	0,00
Inne (upomnienia, zaokrąglenia)	45,14

5e. Koszty finansowe	5 037,18
Odsetki od zadłużenia na rachunku bankowym	5 037,18
Inne	0,00

6a. Wartości niematerialne i prawne				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
1. Oprogramowanie	56 634,75	19 926,00	0,00	76 560,75
Razem	56 634,75	19 926,00	0,00	76 560,75

6b. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (amortyzacja)						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia lub zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1. Oprogramowanie	56 634,75	5 861,56	0,00	62 496,31	0,00	14 064,44
Razem	56 634,75	5 861,56	0,00	62 496,31	0,00	14 064,44

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	214 161,18	0,00	+ 4 100,00	218 261,18
4. środki transportu	146 819,01	0,00	- 7 149,51	139 669,50
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	+ 47 156,40	47 156,40
Razem	385 180,19	0,00	44 106,89	429 287,08

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 majątku na początek roku obrotowego (netto)	Stan majątku 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	202 194,69	5 848,03	0,00	208 042,72	11 966,49	10 218,46
4. środki transportu	146 819,01	0,00	-7 149,51	139 669,50	0,00	0,00
5. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 156,40
Razem	349 013,70	5 848,03	-7 149,51	347 712,22	36 166,49	81 574,86

7a. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	494 801,27	266 918,49
a. opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń	0,00	0,00
b. opłacony z góry hosting	1 926,34	1 862,59
c. opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
d. koszty projektów finansowanych ze środków UE	492 874,93	265 055,90
2.Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	0,00	0,00
a. inne bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

7b. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Tytuły	stan na	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1. Rozliczenia międzyokresowe kosztów wg tytułów:	343 995,88	241 210,66
a. zaliczka na realizację projektów	343 995,88	241 210,66
b. Wartość netto środków trwałych finansowanych z dotacji	0,00	0,00

8a. Zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe	
Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w etatach w roku
Specjalista	3,7 etatów
Umowy cywilno prawne	Liczba osób zaangażowanych w ramach umów
57	27

8b. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu	
Kwota	Tytuł
76 295,13 zł	koordynacja projektu i prace zleczone w ramach dz. statutowej

9. Źródła zwiększenia i wykorzystanie funduszu statutowego	
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