

INFORMACJE OGÓLNE

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

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

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Towarzystwo prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od 01.01.2016 r. i kończący się 31.12.2016 r.

4) wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń,

TOZ jest jednostką mikro w rozumieniu Ustawy z dnia 11.07.2014 r. o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. 2014 poz.1100) Towarzystwo stosowało w zakresie wyceny aktywów i pasywów zasady przewidziane dla jednostek mikro - zmiany wprowadzone ustawą z dnia 11.07.2014 o zmianie ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2014 poz.1100), to znaczy nie będzie stosować przy wycenie zasady ostrożności wyceny. Towarzystwo zastosowało własny wzór bilansu i rachunku zysków i strat dostosowany do potrzeb jednostki zgodnie z art.50 ust.1. Wykazane w bilansie na koniec roku aktywa i pasywa wycenione są według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

5) wskazanie, 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 nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub zmniejszyć jej zakresu działania.

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

Towarzystwo posiada status organizacji pożytku publicznego. Towarzystwo, jako organizacja pożytku publicznego, nie prowadzi działalności gospodarczej. Towarzystwo nie prowadząc działalności gospodarczej stosuje ogólne zasady rachunkowości dotyczące przede wszystkim dokumentowania operacji gospodarczych (art. 20- 22), inwentaryzacji aktywów i pasywów (art. 26- 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. Każdy oddział sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe, które stanowi podstawę sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce.

Data sporządzenia:2017-06-21

Data zatwierdzenia:2017-06-24

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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

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

BILANS

sporządzony na dzień: 2016-12-31

zgodnie z załącznikiem numer 4 do ustawy o rachunkowości

Pozycja	AKTYWA	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A	Aktywa trwałe	2,520,052.61	2,235,787.51
I	Wartości niematerialne i prawne*	0.00	0.00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe	2,520,052.61	2,233,969.19
III	Należności długoterminowe*	0.00	1,818.32
IV	Inwestycje długoterminowe*	0.00	0.00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	0.00	0.00
B	Aktywa obrotowe	8,791,481.03	10,182,341.68
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	483,617.18	804,737.50
II	Należności krótkoterminowe	369,581.77	443,643.93
III	Inwestycje krótkoterminowe	7,938,282.08	8,933,960.25
1.	Środki pieniężne*	6,041,535.57	6,788,144.49
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe*	1,896,746.51	2,145,815.76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D	Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
	Aktywa razem	11,311,533.64	12,418,129.19
Pozycja	PASYWA	Stan na koniec	
1	2	roku poprzedniego	roku bieżącego
A	Kapitał (fundusz) własny, w tym:	10,170,335.60	11,509,087.16
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9,403,651.40	10,170,335.60
III	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0.00	0.00
IV	Wynik finansowy netto za rok obrotowy*	345,843.47	1,598,384.64
V	Wynik finansowy z lat ubiegłych*	420,840.73	-259,633.08
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1,141,198.04	909,042.03
I	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0.00	0.00
II	Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
III	Inne zobowiązania*	805,179.99	637,250.73
IV	Rozliczenia międzyokresowe*	336,018.05	271,791.30
	Pasywa razem	11,311,533.64	12,418,129.19

Data sporządzenia: 2017-06-29

Data zatwierdzenia: 2017-06-24

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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

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

Rachunek zysków i strat

za okres 2016-01-01 do 2016-12-31

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 4 ustawy o rachunkowości dla mikrojednostek nieprowadzących działalności gospodarczej

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2		
A.	Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	19,876,624.98	22,258,224.39
I.	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi:	19,876,624.98	22,258,224.39
1.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	17,948,620.17	20,268,266.18
2.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1,928,004.81	1,989,958.21
B.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	17,715,279.52	19,717,298.03
I.	Koszty działalności pożytku publicznego	17,715,279.52	19,717,298.03
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	15,543,693.44	17,559,914.56
a)	Amortyzacja	179,848.71	285,950.80
b)	Zużycie materiałów i energii	1,703,519.60	5,111,157.66
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5,882,046.01	6,628,430.72
d)	Pozostałe koszty	7,778,279.12	5,534,375.38
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2,171,586.08	2,157,383.47
a)	Amortyzacja	114,907.44	43,373.73
b)	Zużycie materiałów i energii	250,964.16	506,561.32
c)	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1,294,587.33	922,127.40
d)	Pozostałe koszty	511,127.15	685,321.02
C.	Pozostałe przychody i zyski, w tym aktualizacja wartości aktywów	102,911.26	112,873.29
D.	Pozostałe koszty i straty, w tym aktualizacja wartości aktywów	1,918,413.25	1,055,415.01
E.	Wynik finansowy netto ogółem	345,843.47	1,598,384.64
I.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wartość dodatnia)	345,843.47	1,598,384.64
II.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wartość ujemna)	0.00	0.00

Data sporządzenia: 2017-06-29

Data zatwierdzenia: 2017-06-24

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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

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

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

4) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
1.1.	Zapasy	483 617,18	804 737,50

Pozycja –zapasy dotyczy głównie zapasów żywniowych dla zwierząt.

Stany zapasów potwierdzone spisem z natury.

2 . Należności krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
2.1.	Z tytułu dostaw i usług	167 096,84	196 994,51
2.2.	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	20 579,82	6 754,95
2.3.	Inne	83 582,03	220 036,67
RAZEM:		271 258,69	423 786,13

Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
3.1.	Środki pieniężne w kasie i w banku	6 041 535,57	6 788 144,49
3.2.	Pozostałe aktywa finansowe (lokaty do 3 miesięcy)	1 896 746,51	2 145 815,76
RAZEM:	8 933 960,25	7 938 282,08	8 933 960,25

Środki pieniężne w kasach na dzień 31.12.2016 r. są zgodne z raportami kasowymi oraz protokołami inwentaryzacji, stany środków pieniężnych na rachunkach i lokatach bankowych zostały potwierdzone przez obsługujące banki.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
4.1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 323,08	19 857,80

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

PASYWA

FUNDUSZ WŁASNY - przedstawiał się następująco:

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016	Stan na 31.12.2016
I	Fundusz własny	10 170 335,60	11 509 087,16

1	Fundusz statutowy	9 403 651,40	10 170 335,60
2	Wynik z lat ubiegłych	420 840,73	
3	zwiększenia		
4	zmniejszenia		-259 633,08
5	Wynik finansowy netto za rok	345 843,47	1 598 384,64
	Fundusz własny	10 170 335,60	11 509 087,16

Stan funduszu na dzień 1.01.2016

10 170 335,60 zł

W tym:

zmniejszenia

- 259 633,08 zł

Likwidacji Okręgu Poznań 116 028,64 zł

Korekty błędów z 11 Oddziałów 143 604,44 zł

Zysk za rok obrotowy na całokształcie TOZ

1 598 384,64 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2016

11 509 087,16 zł

5) informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

	Wyszczególnienie	2016 rok	%
1	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi	22 258 224,39	99,50%
a)	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	20 268 266,18	91,06%
b)	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	1 989 958,21	8,94%
2	Przychody finansowe	36 620,53	0,16%
3	Pozostałe przychody operacyjne	76 252,76	0,34%
RAZEM PRZYCHODY:		22 371 097,68	100%

Objaśnienie do wyłączenia kwoty 400 000,00 zł zarówno:

„Pozostałe przychody operacyjne” i „Pozostałe koszty operacyjne”
Wyłączenia dotyczą środków pieniężnych przekazanych na podstawie Uchwały
nr 2/2016 r. z Zarządu Głównego na wsparcie finansowe do Schroniska
w Celestynowie w kwocie 400 000,00 zł . Zarząd Główny sporządzając łączne sprawozdanie finansowe
będące sumą sprawozdania finansowego Zarządu Głównego i wszystkich jej oddziałów
samobilansujących ,dokonuje odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami,
względem których kwoty są równe.

W jednej jednostce stanowią pozostałe przychody operacyjne zaś w drugiej są pozostałymi kosztami
operacyjnymi .Operacje te w łącznym rachunku zysków i strat nie mają wpływu na wynik finansowy

Przychody z działalności statutowej obejmują:

Struktura przychodów z działalności statutowej obejmuje:

1) Przychody z 1% podatku publicznego od osób fizycznych	4 392 646,68 zł
Przychody z 1% PDOF przekazane na konto ZG TOZ	3 702 224,17 zł
Zabrze 1% PDOF przekazany bezpośrednio na konto oddziału	313 544,90 zł
Płock Trybunalski 1% PDOF przekazany bezpośrednio na konto oddziału	30 809,60 zł
Częstochowa 1 % PDOF przekazany bezpośrednio na konto oddziału	156 996,20 zł
Schronisko w Celestynowie 1% PDOF za rok 2014 przekazany w roku 2016	252 032,39 zł
Nie wypłacony 1 % PDOF w roku 2016	-60 625,53 zł

- Częstochowa	- 22 252,23 zł
- Dzierżoniów	- 29,25 zł
- Giżycko	-743,58 zł
- Piotrków Trybunalski	- 34 836,48 zł
- Sochaczew	- 2 212,02 zł
- Zabrze	- 551,97 zł

Świnoujście brak sprawozdania - 124,20 zł

Qsztyń brak sprawozdania -2 210,85 zł

2) Ze źródeł publicznych (dotacje ze środków budżetu państwa, jednostek terytorialnych)

10 742 201,53 zł

3) Ze źródeł prywatnych (darowizny od osób fizycznych, osób prawnych, spadki, zapisów, składek członkowskich)

7 236 249,47 zł

6) informacje o strukturze kosztów

	Wyszczególnienie	2016 rok	%
1	Koszty podstawowej działalności pożytku publicznego	20 690 156,18	99,61%
a)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	17 559 914,56	84,87%
b)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 157 383,47	10,43%
c)	Koszty administracyjne	972 858,15	4,70%
2	Koszty finansowe	2 944,00	0,01%
3	Pozostałe koszty operacyjne	79 232,86	0,38%
RAZEM KOSZTY:		20 772 333,04	100%
Wynik na działalności statutowej		2 540 926,36	

7) inne informacje o istotnym wpływie na sytuację finansową organizacji

Przychody z działalności statutowej Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce to kwoty uzyskane od darczyńców wspierających działalność organizacji oraz urzędów miast i gmin. Koszty realizacji zadań statutowych Towarzystwa to koszty związane z realizacją działalności statutowej takiej jak: zakup leków dla zwierząt, usługi weterynaryjne, prowadzenie schronisk dla bezdomnych zwierząt na terenie Polski.

Data sporządzenia: 2017-06-21

Data zatwierdzenia: 2017-06-24

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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

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