

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2018-12-31

		Stan na	
		2018-01-01	2018-12-31
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	2 026 646,65	1 662 574,47
I.	Wartości niematerialne i prawne	811,95	579,97
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 025 834,70	1 661 994,50
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	11 482 715,48	13 751 241,32
I.	Zapasy	899 369,67	914 400,01
II.	Należności krótkoterminowe	420 767,32	630 416,16
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 128 556,11	12 154 194,97
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 022,38	52 230,18
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		13 509 362,13	15 413 815,79
PASYWA			
A.	Fundusz własny	12 601 456,41	14 497 823,66
I.	Fundusz statutowy	11 509 087,16	12 601 456,41
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-153 502,04	-8 916,54
IV.	Zysk (strata) netto	1 245 871,29	1 905 283,79
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	907 905,72	915 992,13
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 533,34	837,71
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	574 874,33	801 938,61
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	330 498,05	113 215,81
PASYWA razem		13 509 362,13	15 413 815,79

Data sporządzenia: 2019-06-15

Data zatwierdzenia: 2019-06-15

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce,
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego TOZ w
Polsce

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

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

za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

		Stan na koniec	
Pozycja	Wyszczególnienie	roku poprzedniego	roku bieżącego
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	20 494 634,74	23 621 226,16
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	18 171 346,49	21 297 536,80
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 311 158,90	2 302 623,93
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	12 129,35	21 065,43
B.	Koszty działalności statutowej	18 615 979,08	20 414 345,60
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	16 149 866,88	17 918 818,08
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 466 112,20	2 494 046,41
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	1 481,11
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 878 655,66	3 206 880,56
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	854 427,45	1 105 043,76
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	1 024 228,21	2 101 836,80
I.	Pozostałe przychody operacyjne	438 011,86	474 223,34
J.	Pozostałe koszty operacyjne	253 772,12	658 089,11
K.	Przychody finansowe	58 709,36	78 991,75
L.	Koszty finansowe	8 284,02	43 181,99
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	1 258 893,29	1 953 780,79
N.	Podatek dochodowy	13 022,00	48 497,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	1 245 871,29	1 905 283,79

Data sporządzenia: 2019-06-15

Data zatwierdzenia: 2019-06-15

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce,
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego TOZ w
Polsce

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

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

TOWARZYSTWO OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI W POLSCE, UL. NOAKOWSKIEGO 4, 00-666 WARSZAWA, WOJ. MAZOWIECKIE

KRS 0000154454

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nieograniczony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Towarzystwo nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub zmniejszyć jej zakresu działania.

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

Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce posiada status organizacji pożytku publicznego. Towarzystwo, jako organizacja pożytku publicznego, nie prowadzi działalności gospodarczej. Towarzystwo nieprowadząc działalności gospodarczej stosuje ogólne zasady rachunkowości dotyczące przede wszystkim dokumentowania operacji gospodarczych (art. 20- 22), inwentaryzacji aktywów i pasywów (art. 25- 27) na ogólnych zasadach prowadzenia ksiąg rachunkowych (rozdział 2) oraz nadrzędnych zasad rachunkowości określonych w art. 4- 8 ustawy o rachunkowości, zasad wyceny aktywów i pasywów (rozdział 4), ochrony danych (rozdział 8) oraz odpowiedzialności karnej (rozdział 9). Księgi rachunkowe prowadzone są jednostkowo w siedzibie organizacji i w oddziałach samobilansujących się Towarzystwa. Każda jednostka terenowa sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe, które stanowi podstawę sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce.

Data sporządzenia: 2019-06-15

Data zatwierdzenia: 2019-06-15

Grażyna Naglik

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce,
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego TOZ w Polsce

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

Informacja dodatkowa

1. informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
1.Zobowiązania długoterminowe	2 533,34	837,71
2.Zobowiązania krótkoterminowe	574 874,33	801 938,61
2.1.Z tytułu dostaw i usług	271 970,38	385 788,24
2.2.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	178 611,73	218 533,16
2.3. Z tytułu wynagrodzeń	41 558,56	50 253,67
2.4. Inne zobowiązania	82 733,66	147 363,54
3.Fundusze specjalne		
4.Rezerwy na zobowiązania		
5.Rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość karmy otrzymanej w darowiznie	330 498,05	113 215,81
Razem:	907 905,72	915 992,13

2. informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii

nie dotyczy

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Naliczenie umorzenia w 2018 r jest zgodne z tabelą amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w poszczególnych Oddziałach.

Umorzenie narastająco wynosiło 2 559 902,52 zł

Środki trwale netto

1 661 994,50 zł

WNIP netto

579,97 zł

Aktywa trwale netto

1 662 574,47 zł

1. AKTYWA OBROTOWE

1. Zapasy

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
1.1.	Zapasy	899 369,67	914 400,01

Pozycja –zapasy dotyczy głównie zapasów żywnościowych dla zwierząt.

Stany zapasów potwierdzone spisem z natury.

• 2. Należności krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
2.1.	Z tytułu dostaw i usług i inne	193 975,70	264 262,77
2.2	Z tytułu podatków	6 754,95	2 332,72
2.3	Z tytułu wynagrodzeń		2 058,72
2.4	Dochodzone na drodze sądowej		10 829,17
2.5	Inne należności	220 036,67	350 932,78
RAZEM:		420 767,32	630 416,16

3. Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
3.1.	Inwestycje krótkoterminowe	10 128 556,11	12 154 203,70
RAZEM:		10 128 556,11	12 154 203,70

Środki pieniężne w kasach na dzień 31.12.2018 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 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 022,38	52 230,18

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

PASYWA

1. FUNDUSZ WŁASNY - przedstawiał się następująco:

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Stan na 31.12.2018
I	Fundusz własny	12 601 456,41	14 497 823,66
1	Fundusz statutowy	11 509 087,16	12 601 456,41
2	Wynik z lat ubiegłych, w tym:	-153 502,04	- 8 916,54
3	Zwiększenia		
4	Zmniejszenia	-153 502,04	- 8 916,54
5	Wynik finansowy netto za rok	1 245 871,29	1 905 283,79
	Fundusz własny	12 601 456,41	14 497 823,66

Stan funduszu na dzień 01.01.2018

12 601 456,41 zł

W tym:

Zmniejszenie zysku z lat ubiegłych dotyczy oddziału Zabrze - 8 916,54 zł

Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ 1 905 283,79 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2018 14 497 823,66 zł

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Struktura przychodów z działalności statutowej

	Wyszczególnienie	2018 rok	%
1	Przychody z działalności pożytku publicznego i zrównane z nimi	23 621 226,16	97,71%
a)	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	21 297 536,80	90,16%
b)	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 302 623,93	9,75%
c)	Przychody z pozostałej działalności statutowej	21 065,43	0,09%
2	Przychody finansowe	78 991,75	0,33%
3	Pozostałe przychody operacyjne	474 223,34	1,96%
RAZEM PRZYCHODY:		24 174 441,25	100%

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów z realizacji zadań statutowych

--	--	--	--

	Wyszczególnienie	2018 rok	%
1	Koszty podstawowej działalności pożytku publicznego	20 414 345,60	91,87%
a)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	17 918 818,08	80,64%
b)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 494 046,41	11,22%
c)	Koszty z pozostałej działalności statutowej	1 481,11	0,01
2	Koszty administracyjne	1 105 043,76	4,97%
3	Koszty finansowe	43 181,99	0,19%
4	Pozostałe koszty operacyjne	658 089,11	2,97%
RAZEM KOSZTY:		22 220 660,46	100%

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu na dzień 01.01.2018 **12 601 456,41 zł**

W tym:

Zmniejszenie zysku z lat ubiegłych dotyczy oddziału Zabrze - 8 916,54 zł

-

Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ 1 905 283,79 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2018 **14 497 823,66 zł**

7. jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Przychody z 1% PDOF: 5 215 977,38 zł

Wysokość kosztów finansowanych z 1% PDOF: 3 519 719,41

Sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% PDOF: Cele statutowe (prowadzenie schronisk, usługi weterynaryjne, karma dla zwierząt, leki weterynaryjne, interwencje).

8. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie dotyczy

Data sporządzenia: 2019-06-15

Data zatwierdzenia: 2019-06-15

Grażyna Naglik

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

Łukasz Balcer - Prezes Zarządu Głównego TOZ w Polsce,
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego TOZ w Polsce

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