

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nie dotyczy

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 Opieki nad Zwierzętami w Polsce 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 Opieki nad Zwierzętami w Polsce jako organizacja pożytku publicznego nie prowadzi działalności gospodarczej. Towarzystwo Opieki nad Zwierzętami w Polsce 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 Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce sporządza jednostkowe sprawozdanie finansowe, które stanowi podstawę sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego Towarzystwa Opieki nad Zwierzętami w Polsce.

Data sporządzenia: 2021-08-27

Data zatwierdzenia: 2021-09-25

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
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 376 889,08	1 421 964,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 376 889,08	1 421 964,52
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	14 282 601,50	17 861 724,48
I.	Zapasy	809 751,79	865 832,14
II.	Należności krótkoterminowe	621 395,11	773 473,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 803 583,23	16 178 340,39
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 871,37	44 078,26
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		15 659 490,58	19 283 689,00
PASYWA			
A.	Fundusz własny	14 635 301,67	17 424 490,92
I.	Fundusz statutowy	12 286 644,05	14 628 630,98
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	2 348 657,62	2 795 859,94
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 024 188,91	1 859 198,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	994 381,11	1 385 783,12
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	29 807,80	473 414,96
PASYWA razem		15 659 490,58	19 283 689,00

Data sporządzenia: 2021-08-27

Data zatwierdzenia: 2021-09-25

Grażyna Naglik

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

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 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	21 438 694,56	23 975 461,75
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	19 030 342,53	21 727 494,40
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 387 299,92	2 092 877,96
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	21 052,11	155 089,39
B.	Koszty działalności statutowej	18 482 180,93	20 495 324,83
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	15 800 885,09	18 062 121,19
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 663 546,10	2 433 203,64
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	17 749,74	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	2 956 513,63	3 480 136,92
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	693 953,96	855 725,35
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	2 262 559,67	2 624 411,57
I.	Pozostałe przychody operacyjne	126 198,85	183 063,45
J.	Pozostałe koszty operacyjne	92 764,84	41 769,09
K.	Przychody finansowe	60 271,77	39 329,90
L.	Koszty finansowe	2 719,83	2 251,89
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 353 545,62	2 802 783,94
N.	Podatek dochodowy	4 888,00	6 924,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	2 348 657,62	2 795 859,94

Data sporządzenia: 2021-08-27

Data zatwierdzenia: 2021-09-25

Grażyna Naglik

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

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
wielosobowy, wszystkich członków tego organu

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 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1.Zobowiązania długoterminowe		
2.Zobowiązania krótkoterminowe	994 381,11	1 385 783,12
2.1.Z tytułu dostaw i usług	283 520,61	297 805,65
2.2.Z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	204 163,66	188 589,48
2.3. Z tytułu wynagrodzeń	43 904,20	79 672,57
2.4. Inne zobowiązania	462 792,64	819 715,42
3.Fundusze specjalne		
4.Rezerwy na zobowiązania		
5.Rozliczenia międzyokresowe stanowią wartość karmy otrzymanej w darowiznie	29 807,80	473 414,96
Razem:	1 024 188,91	1 859 198,08

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

Środki trwale netto na dz. 31.12.2020 r

Wartość środków trwałych – wyczenie brutto	4 107 262,88 zł	
Umorzenie narastająco	2 685 298,36zł	
Aktywa trwale netto	1 421 964,52	zł

Wartości niematerialne i prawne - wartość netto stanowi „0”

1. 1. Zapasy

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1.1.	Zapasy	809 751,79	865 832,14

1.

Pozycja –zapasy dotyczy głównie zapasów żywności dla zwierząt.

Stany zapasów potwierdzone spisem z natury.

- 2 . Należności krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
2.1.	Z tytułu dostaw i usług i inne	153 831,94	185 737,95
2.2	Z tytułu podatków	9 668,30	14 049,66
2.3	Z tytułu wynagrodzeń	2 515,91	1 801,35
2.4	Dochodzone na drodze sądowej	10 829,17	10 829,17
2.5	Inne należności	444 549,79	561 055,56
RAZEM:		621 395,11	773 473,69

3.Inwestycje krótkoterminowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
3.1.	Inwestycje krótkoterminowe	12 803 583,23	16 178 340,39
RAZEM:		12 803 583,23	16 178 340,39

Środki pieniężne w kasach Oddziałów na dzień 31.12.2020 r. są zgodne z raportami kasowymi oraz protokołami inwentaryzacji, stany środków pieniężnych na rachunkach i lokatach bankowych zostały potwierdzone przez obsługujące banki.

2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
4.1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 871,37	44 078,26

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

1. FUNDUSZ WŁASNY - przedstawiał się następująco:

	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
I	Fundusz własny	14 635 301,67	17 424 490,92
1	Fundusz statutowy	12 286 644,05	14 628 630,98
2	Wynik z lat ubiegłych, w tym:		
3	Zwiększenia		
4	Zmniejszenia		
5	Wynik finansowy netto za rok	2 348 657,62	2 795 859,94
	Fundusz własny	14 635 301,67	17 424 490,92

Stan funduszu

Fundusz statutowy na dzień 01.01.2020 r. 14 628 630,98 zł

Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ 2 795 859,94 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	2020 rok	%
1	Przychody z działalności pożytku publicznego i zównane z nimi	23 975 461,75	99,08%
a)	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	21 727 494,40	90,62%
b)	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 092 877,96	8,73%
c)	Przychody z pozostałej działalności statutowej	155 089,39	0,65%
2	Przychody finansowe	39 329,90	0,16%
3	Pozostałe przychody operacyjne	183 063,45	0,76%
RAZEM PRZYCHODY:		24 197 855,10	100%

Struktura przychodów z działalności statutowej obejmuje:

- 1) Ze źródeł publicznych (dotacje ze środków budżetu państwa, jednostek terytorialnych) 8 704 777,36 zł
- 2) Ze źródeł prywatnych (darowizny od osób fizycznych, osób prawnych, spadki- zapisy na rzecz Towarzystwa, składki członkowskie) 8 815 099,09 zł
- 3) Z innych źródeł(przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, nawiązki sadowe) 624 267,55 zł
- 4) Z 1% PDOP 6 053 711,10 zł

Razem przychody statutowe 24 197 855,10 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Struktura kosztów z realizacji zadań statutowych

	Wyszczególnienie	2020 rok	%
1	Koszty podstawowej działalności pożytku publicznego	20 495 324,83	95,79%

a)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	18 062 121,19	84,42%
b)	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego	2 433 203,64	11,37%
c)	Koszty z pozostałej działalności statutowej	0,00	
2	Koszty administracyjne	855 725,35	4,00%
3	Koszty finansowe	2 251,89	0,01%
4	Pozostałe koszty operacyjne	41 769,09	0,20%
RAZEM KOSZTY:		21 395 071,16	100%
Wynik na działalności statutowej		3 480 136,92	

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Stan funduszu

Fundusz statutowy na dzień 01.01.2020 r. 14 628 630,98 zł
 Zysk netto za rok obrotowy na całokształcie TOZ 2 795 859,94 zł

Stan funduszu na dzień 31.12.2020 r. 17 424 490,92 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: 6 053 711,10 zł

Wysokość kosztów finansowanych z 1% PDOF: 2 956 277,56 zł

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: 2021-08-27

Data zatwierdzenia: 2021-09-25

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
Michał Dąbrowski - Skarbnik Zarządu Głównego

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