

Centrum Ochrony Mokradeł

01-636 Warszawa ul. Cieszkowskiego 1/3 lok 31

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### ZA OKRES

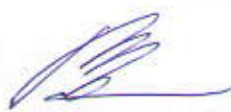
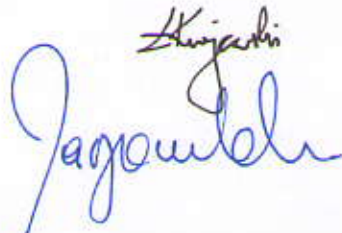
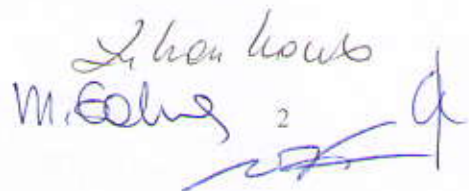
### OD 01.01.2013r. DO 31.12.2013r.



*Złoty*  
Jagoublerski, M. Golon *Złoty* *Łukasz*

## Wprowadzenie

1. Nazwa: Centrum Ochrony Mokradeł
2. Siedziba: ul. Cieszkowskiego 1/3, 01-636 Warszawa
3. Forma prawna: osoba prawna.
4. Przedmiot działalności: ochrona przyrody, a w szczególności obszarów podmokłych wraz z charakterystycznymi gatunkami roślin i zwierząt, opracowywanie i wdrażanie planów renaturyzacji i ochrony czynnej tych terenów, podtrzymywanie ich użytkowania w zgodzie z zasadami zrównoważonego rozwoju oraz edukacja w zakresie ochrony przyrody.
5. Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy. XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
6. Numer NIP: 534-219-56-24
7. Numer REGON: 015159967
8. Czas trwania Stowarzyszenia: nieograniczony.
9. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2013r. – 31.12.2013r.
10. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.)

## INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie Chrońmy Mokradła powstało w 26.04.2002 r. Do rejestru Stowarzyszeń i innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej zostało wpisane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000109564, podmiot także wpisany do Rejestru Przedsiębiorców.

Księgi Rachunkowe Stowarzyszenia są prowadzone w biurze rachunkowym Finari Group s.c. z siedzibą w Warszawie ul. Tamka 34

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 obejmujący 12 kolejnych miesięcy.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu Symfonia.

Ustalono zasady rachunkowości na rok 2008 w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późn. zmianami.

### Opis stosowanych zasad rachunkowości

#### Środki trwałe

Wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszają do jej wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe. Środki trwałe umarzane są metodą liniową, zgodnie z zasadami zapisanymi w ustawie z 15 lutego 1992 o podatku dochodowym osób prawnych. Środki trwałe zakupione ze środków wolnych od podatku dochodowego stanowią umarzane są zgodnie z zasadami określonymi przez dotującego i wykazywane są wg ich wartości początkowej w informacji dodatkowej.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w myśl Ustawy o rachunkowości ujmowane są w księgach rachunkowych na zasadach stosowanych przy środkach trwałych.

#### Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Przyjmuje się również rozwiązanie, że można dokonać odpisu w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych drobne należności. Uzasadnione jest to w przypadku, gdy przewidywane koszty



*Skrajnie*  
Janowski

Zobacz konto  
M. Golonka

postępowania windykacyjnego (tj. odpowiednia część wynagrodzeń pracowników zajmujących się ewidencją i dochodzeniem należności, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, itd.) byłyby wyższe od nominalnych kwot tych drobnych należności.

### **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na roboczy dzień poprzedzający dokonanie operacji - jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na roboczy dzień poprzedzający dokonanie operacji.

Różnice kursowe odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.

Inne „środki pieniężne” przeznaczone do odsprzedaży, albo utrzymane do daty wykupu w celu uzyskania odsetek, wycenia się według ceny rynkowej.

### **Fundusz własny**

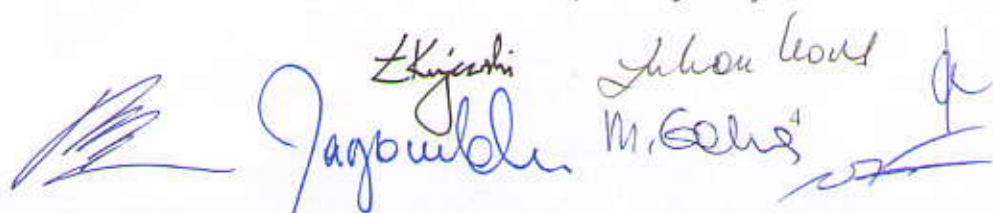
W tej pozycji bilansu wykazywana jest wielkość funduszu statutowego. Fundusz statutowy jest to fundusz podstawowy jednostki, tworzony na podstawie przepisów prawa i statutu jednostki, przeznaczony na finansowanie jej działalności statutowej.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

### **Informacje dodatkowe**

Struktura należności – krótkoterminowe z tyt. rozliczeń podatku VAT oraz wpłaconej kaucji

The block contains four handwritten signatures in blue ink. From left to right: a stylized signature, a signature that appears to be 'Zdzisław Jaguś', a signature that appears to be 'John Louis M. Gals', and a final signature on the far right.

Struktura zobowiązań – krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług oraz z tyt. rozrachunków z pracownikami.

#### Wynik finansowy

W roku 2013 Stowarzyszenie uzyskało zysk bilansowy w wysokości 18.587,49 oraz zysk podatkowy w wysokości 18.587,98. Różnica w wysokości wyniku finansowego w kwocie 0,49 wynika z nie zaliczenia do kosztów podatkowych, kosztów odsetek dla kontrahenta. Uzyskany zysk zostanie w całości przeznaczony na cele statutowe Stowarzyszenia oraz zostanie zaliczony do przychodów roku przyszłego.

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Krajewski*  
Lukasz Krajewski

Finari Group s.c.  
*Joanna Wiśniewska*  
Joanna Wiśniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Ewa Jabłońska*  
Ewa Jabłońska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Kozub*  
Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

*Filip Jarzembkowski*  
Filip Jarzembkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Magdalena Galus*  
Magdalena Galus

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

*Paweł Pawlikowski*  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Wiktor Kotowski*  
Wiktor Kotowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zaliczonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Srodki trwałe	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Srodki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Odl jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Odl pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>174.652,04</b>	<b>17.249,40</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1.187,00</b>	<b>335,74</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	1.000,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1.000,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	187,00	335,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,01
-1)	do 12 miesięcy	0,00	0,01
-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	187,00	335,73
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>173.465,04</b>	<b>16.913,66</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	173.465,04	16.913,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	173.465,04	16.913,66
-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	98.349,99	16.913,66
-2)	inne środki pieniężne	75.115,05	0,00

*[Handwritten signatures and notes in blue ink]*

Bilans z uwzględnieniem bufora

		(-)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
Suma				174.652,04	17.249,40

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Krajewski*  
Lukasz Krajewski

Finari Group s.c.

*Joanna Wisniewska*  
Joanna Wisniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Filip Jarzombkowski*  
Filip Jarzombkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Kozłowski*  
Lukasz Kozłowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Magdalena Galus*  
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

*Ewa Jabłońska*  
Ewa Jabłońska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

*Paweł Pawlikowski*  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Wiktor Kotowski*  
Wiktor Kotowski

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>18.587,49</b>	<b>10.019,58</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	11.616,51
VIII	Zysk (strata) netto	18.587,49	-1.596,93
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>156.064,55</b>	<b>7.229,82</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	49.483,68	7.229,82
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	49.483,68	7.229,82
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28.903,20	1.282,42
	- (1) do 12 miesięcy	28.903,20	1.282,42
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	12.104,59	2.021,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	8.475,89	3.925,42
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	106.580,87	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	106.580,87	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	106.580,87	0,00
<b>Suma</b>		<b>174.652,04</b>	<b>17.249,40</b>

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Łukasz Krajewski*  
Łukasz Krajewski

Finari Group s.c.  
CZŁONEK ZARZĄDU  
*Magdalena Galus*  
Magdalena Galus  
Joanna Wisniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU  
*Paweł Pawlikowski*  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Filip Jarzembkowski*  
Filip Jarzembkowski

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Lukasz Kozub*  
Lukasz Kozub  
Ewa Jabłonska

Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Wiktoria Kotowska*  
Wiktoria Kotowska



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2013-12-31	Na koniec ub. roku 2012-12-31
<b>A</b>	<b>Przychody działalności statutowej</b>	<b>662803,65</b>	<b>160456,24</b>
I	Składki brutto określone statutem	220,00	0,00
II	Dotacje na działalność statutową	645527,22	51630,00
III	Przychody z OPP 1%	0,00	0,00
IV	Inne przychody określone statutem	17056,43	108826,24
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>692570,21</b>	<b>166801,16</b>
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (A - B)</b>	<b>-29766,56</b>	<b>-6344,92</b>
<b>D</b>	<b>Przychody działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty realizacji zadań działalności statutowej odpłatnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody netto z działalności gospodarczej</b>	<b>66287,36</b>	<b>0,00</b>
(-)	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży usług	66287,36	0,00
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty prowadzenia działalności gospodarczej</b>	<b>9574,46</b>	<b>0,00</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	9574,46	0,00
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (Strata) brutto z działalności gospodarczej</b>	<b>56712,90</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>8817,17</b>	<b>0,00</b>
I	amortyzacja	0,00	0,00
II	zużycie materiałów i energii	3489,22	0,00
III	usługi obce	54,45	0,00
IV	podatki i opłaty	773,50	0,00
V	wynagrodzenia	4500,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII	pozostałe koszty	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)</b>	<b>18129,17</b>	<b>-6344,92</b>
<b>L</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>457,09</b>	<b>6409,58</b>
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
III	Inne pozostałe przychody operacyjne	457,09	6409,58
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>13,73</b>	<b>2259,77</b>
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
III	Inne pozostałe koszty operacyjne	13,73	2259,77
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-M)</b>	<b>18572,53</b>	<b>-2195,11</b>
<b>O</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>15,45</b>	<b>598,18</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
(-)	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki	15,45	29,76
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
(-)	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
V	Inne	0,00	568,42
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
<b>P</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,49</b>	<b>0,00</b>

Skujardin

Japane  
M. Golub

dr hab. nauk  
[Signature]

I	Odsetki		0,49	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
	(--) w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
IV	Inne		0,00	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
R	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (N+O-P)		18587,49	-1596,93
S	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (S.I-S.II)		0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
T	Zysk (Strata) brutto (R+S)		18587,49	-1596,93
U	Podatek dochodowy		0,00	0,00
W	Zysk (Strata) netto (T-U)		18587,49	-1596,93

Finari Group s.c.  
Joanna Wiśniewska

CZŁONEK ZARZĄDU  
Łukasz Krajewski

CZŁONEK ZARZĄDU  
Ewa Jabłońska

CZŁONEK ZARZĄDU  
Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU  
Filip Jęzombkowski

CZŁONEK ZARZĄDU  
Magdalena Galus

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski