

Stowarzyszenie Centrum Ochrony Mokradeł

ul. Raszyńska 32/44 m. 140, 02-026 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 r.
(wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	68 160,85	18 733,97
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	68 160,85	18 733,97
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	55 380,73	1 700,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	55 380,73	1 700,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	12 780,12	17 033,97
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	734,97	6 578,84
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	12 045,15	10 455,13
G	Pozostałe przychody operacyjne	121 736,41	282 726,39
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	121 476,41	282 246,39
III	Inne przychody operacyjne	260,00	480,00
1.	składki członkowskie	260,00	480,00
2.	inne przychody operacyjne		
H	Pozostałe koszty operacyjne	157 458,57	274 011,84
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	157 458,57	274 011,84
1.	koszty działalności statutowej	157 449,09	274 011,84
2.	inne koszty operacyjne	9,48	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-23 677,01	19 169,68
J	Przychody finansowe	598,79	485,19
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	598,79	485,19
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	11,96	195,60
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	11,96	195,60
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-23 090,18	19 459,27
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	-23 090,18	19 459,27
O	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-23 090,18	19 459,27

Warszawa dnia 31.03.2008

Zarząd Jednostki

[Signature]

WICEPREZES
[Signature]
Paulina Dzierża

Centrum Ochrony Mokradeł
ul. Raszyńska 32/44 m.140, 02-026 Warszawa
NIP 534-21-95-624, REGON 015159967
tel (22) 498 18 99, fax (22) 499 72 15

Sekretarz
Paweł Radkowski

PREZES
[Signature]
Wiktor Kotowski

WICEPREZES
[Signature]
Kamila Brzezińska

SKARBNIK
[Signature]
Filip Jarzombkowski

Stowarzyszenie Centrum Ochrony Mokradel
ul. Raszynska 32/44 m. 140, 02-026 Warszawa

BILANS

na dzień 31-12-2007

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Wiersz	AKTYWA		PASywa		Stan na	
	1	2	1	2	początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	Kapitał (fundusz) własny	21 156,75	40 616,02	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	Udziały (akcje) własne wielkość ujemna	0,00	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	118 014,58	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
I	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	Zysk (strata) z lat ubiegłych	44 246,93	21 156,75	
II	Należności krótkoterminowe	16 074,00	Zysk (strata) netto	-23 090,18	19 459,27	
III	Inwestycje krótkoterminowe	101 940,58	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
C	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 857,83	144 076,25	
	Aktywa razem	118 014,58	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
			Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
			Zobowiązania krótkoterminowe	4 115,53	10 746,86	
			Rozliczenia międzyokresowe	92 742,30	133 329,39	
			Pasywa razem	118 014,58	184 692,27	

Warszawa dnia 31.03.2007

Skarbnik

Centrum Ochrony Mokradel

ul. Raszynska 32/44 m. 140, 02-026 Warszawa

NIP 534-21-95-624, REGON 015159967

tel (22) 498 18 99, fax (22) 499 72 15

Prezesa

Wiceprezesa

Przewodniczącego

WICEPREZES P R E Z E S

Wiceprezesa

Przewodniczącego

Zarząd Jednostki

WICEPREZES

Paulina Dzierża

Wiktor Kotowski

INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego
Centrum Ochrony Mokradeł
za okres 01.01.2007 - 31.12.2007

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 we własnym zakresie.

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2007 do 31.12.2007 obejmujący 12 kolejnych miesięcy.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu RAKS FK (Windows).

I. Opis stosowanych zasad rachunkowości.

Ustalono zasady rachunkowości na rok 2007 w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. z późn. zmianami.

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.

Wartość środków trwałych i wyposażenia, które zostały przeznaczone do działalności statutowej, jest amortyzowana (odpisywana w koszty) w 100% w momencie oddania ich w użytkowanie.

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 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:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

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 powiększona lub pomniejszona o wynik finansowy. 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.

I. Składniki Rachunku Wyników roku 2007.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2007 - 31.12.2007 stanowią:

Przychody roku 2007:

Przychody ze sprzedaży produktów

18 733,97 zł

Sprzedaż usług szkoleniowych i opracowań	14 951,00 zł
Sprzedaż wydawnictw	94,26 zł
Sprzedaż drewna z wycinki	3 688,71 zł

Dotacje otrzymane w roku 2007:

282 246,39 zł

na które składają się (wg. czasu wpływu):

Dotacje roku 2007	322 833,48 zł
Dotacje roku 2007 otrzymane w roku 2006	92 742,30 zł
Dotacje przeniesione na przychody roku 2008	- 133 329,39 zł

na które składają się (wg. darczyńców):

Dotacja EkoFundusz 06	5 993,64 zł
Dotacja EkoFundusz 07	18 000,00 zł
Dotacja UNDP - GEF	47 860,75 zł
Dotacja UNDP - GEF z 2006	92 742,30 zł
Dotacja UNDP - GEF do wydatkowania w 2008	- 86 785,17 zł
Dotacja Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	17 053,64 zł
Dotacja LIFE Nature	221 806,14 zł
Dotacja LIFE - do wydatkowania w 2008	- 46 544,22 zł
Przychody Dni Rospudy	7 754,10 zł
Darowizny	4 365,21 zł

Składki członkowskie

480,00 zł

Pozostałe odsetki bankowe

485,19 zł

Koszty roku 2007:

Koszty działalności gospodarczej

1 700,00 zł

Koszty ogólnego zarządu

6 578,84 złKoszty realizacji działań statutowych:
na które składają się:**274 011,84 zł**

- proj. Dni Rospudy	12 763,66 zł
- proj. EkoFundusz	24 000,00 zł
- proj. UNDP - GEF	53 817,88 zł
- proj. LIFE	172 312,36 zł
- proj. Ochrony Mokradeł (Rolno Środowiskowy)	9 999,89 zł
- proj. Rospuda	1 118,05 zł

Pozostałe koszty operacyjne

na które składają się:

195,60 zł

- różnice kursowe

195,60 zł

III. SKŁADNIKI AKTYWÓW

A.I. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Programy komputerowe
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	7 558,38 zł
Zwiększenia	- zł
Zmniejszenia	- zł
Stan na koniec roku	7 558,38 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	7 558,38 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	- zł
Stan na koniec roku	7 558,38 zł
III. Wartość księgową	- zł

A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyny
I. Wartość początkowa	
Stan na początek roku	7 138,86 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	7 138,86 zł
II. Umorzenie	
Stan na początek roku	7 138,86 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	7 138,86 zł
III. Wartość księgową	- zł

B.II. Należności krótkoterminowe**40 582,64 zł**

a) należności z tyt. sprzedaży	20 832,64
b) zwrot podatku VAT - dekl. 12/2007	3 857,00
c) inne należności - zaliczki, przedpłaty	15 893,00

na które składają się:

- zaliczki współpracowników - do rozliczenia	1 730,00 zł
- przedpłaty na usługi	10 480,00 zł
- wadium w KPN - do zwrotu	3 683,00 zł

B.III. Inwestycje krótkoterminowe**144 109,63 zł**

Środki pieniężne w kasie	1 946,83 zł
Środki na rachunkach bankowych	142 162,80 zł

B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.

- zł

nie wystąpiły

- zł**IV. SKŁADNIKI PASYWÓW****A. FUNDUSZ WŁASNY****40 616,02 zł**

I. Fundusz statutowy	- zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	21 156,75 zł
VI. Wynik finansowy netto roku	19 459,27 zł

B.III. Zobowiązania krótkoterminowe**10 746,86 zł**

zobowiązania z tytułu dostaw i usług	- zł
zobowiązania z tytułu podatków, ubezpiec.	10 746,86 zł
nie rozliczone zakupy - zaliczki	- zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe**133 329,39 zł**

na które składają się:

- dotacja LIFE na rok 2008	46 544,22 zł
- dotacja GEF na rok 2008	86 785,17 zł

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **184 692,27 zł**, zamkniętą się zyskiem (nadwyżką przychodów nad kosztami) o wartości **19 459,27 zł**. - w całości przeznaczonym na realizację celów statutowych.

Warszawa dnia 31.03.2008

(miejsce - data sporządzenia)

SKARBNIK
Filip Jarzombkowski

[Signature]

WICEPREZES

Kamila Brzezińska

Sekretar
Basia Kachalska

PREZES

Wiktor Kotowski

Zarząd Jednostki

Centrum Ochrony Mokradeł
ul. Raszyńska 32/44 m.140, 02-026 Warszawa
NIP 534-21-95-624, REGON 015159967
tel. (22) 498.18.99, fax. (22) 499.72.15

WICEPREZES

Paulina Dzierża