

Centrum Ochrony Mokrader

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES

OD 01.01.2015 r. DO 31.12.2015 r.

Anna Kozłowska

Jan Kucharski

Mikołaj Szulc

Wprowadzenie

1. Nazwa: Centrum Ochrony Mokradeł
2. Siedziba: ul. Cieszkowskiego 1/3, lokal 31, 01-636 Warszawa
3. Forma prawna: osoba prawna stowarzyszenie
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: 01.01.2015r. – 31.12.2015r.
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.)

Mi. Górnica



SR



Jan Kucharski

Jolanta Kucharska

INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie Chrońmy Mokradła powstało 26 kwietnia 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 przy ul. Topiel 29

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 obejmujący 12 kolejnych miesięcy.

Ewidencję księgową prowadzi się metodą komputerową za pomocą programu Symfonia.

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 umarżane 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 umarżane 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 drobnych 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:

- 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.

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 przychodów - statutowe z tyt. składek i darowizn, dotacji oraz z tyt. prowadzenia działalności gospodarczej.

Struktura kosztów - koszty z podziałem na koszty realizacji zadań statutowych, koszty działalności gospodarczej oraz koszty administracyjne odzwierciedla rachunek wyników.

Struktura należności – krótkoterminowe z tyt. rozliczeń z kontrahentami, wpłaconej kaucji i wadium oraz z tyt. rozliczeń z członkami Stowarzyszenia.

Struktura zobowiązań – krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, rozliczeń z tyt. podatku VAT oraz z tyt. rozrachunków z członkami Stowarzyszenia.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych oraz w kasie Stowarzyszenia.

Wynik finansowy

W roku 2015 Stowarzyszenie uzyskało zysk bilansowy w wysokości 32866,35 zł. Uzyskany zysk zostanie w całości przeznaczony na cele statutowe Stowarzyszenia.

Sporządziła

Joanna Wiśniewska

Finari Group s.c.

Joanna Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski
Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniak
Anna Szczepaniak

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk
Jan Kucharzyk

Lukasz Kozłowski
Lukasz Kozłowski
CZŁONEK ZARZĄDU

Rachunek wyników z uwzględnieniem bufora

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody działalności statutowej	566.476,70	631.771,66
I	Składki brutto określone statutem	480,00	500,00
II	Dotacje na działalność statutową	527.513,99	600.339,18
III	Przychody z OPP 1%	0,00	0,00
IV	Inne przychody określone statutem	38.482,71	30.932,48
B	Koszty realizacji zadań statutowych	581.758,18	678.508,42
C	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (A - B)	-15.281,48	-46.736,76
D	Przychody działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
E	Koszty realizacji zadań działalności statutowej odpłatnej	0,00	0,00
F	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (D - E)	0,00	0,00
G	Przychody netto z działalności gospodarczej	78.913,34	284.230,89
(-)	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	78.913,34	283.504,87
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	726,02
H	Koszty prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	234.710,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	234.710,00
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Zysk (Strata) brutto z działalności gospodarczej	78.913,34	49.520,89
J	Koszty administracyjne	35.223,13	2.784,13
I	amortyzacja	0,00	0,00
II	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	usługi obce	35.223,13	2.784,13
IV	podatki i opłaty	0,00	0,00
V	wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII	pozostałe koszty	0,00	0,00
K	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)	28.408,73	0,00
L	Pozostałe przychody operacyjne	4.503,35	150,27
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	4.503,35	150,27
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
M	Pozostałe koszty operacyjne	0,15	3,01
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	0,15	3,01
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
N	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-M)	32.911,93	147,26
O	Przychody finansowe	20,42	38,21
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	20,42	38,21
(-)	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	0,00
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
P	Koszty finansowe	66,00	111,12
I	Odsetki	66,00	95,00
(-)	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

Rachunek wyników z uwzględnieniem bufora

	(-)	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	16,12
	(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
R	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (N+O-P)		32.866,35	74,35
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)		32.866,35	74,35
U	Podatek dochodowy		0,00	0,00
W	Zysk (Strata) netto (T-U)		32.866,35	74,35

Finari Group s.c.

Joanna Wisniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniak

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Aktywa trwałe	10.850,11	3.987,12
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych 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
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10.850,11	3.987,12
1	Środki trwałe	10.850,11	3.987,12
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	3.502,99	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7.347,12	3.987,12
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
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
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	54.757,75	350.649,24
I	Zapasy	0,00	0,00
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
II	Należności krótkoterminowe	50.742,99	8.349,53
1	Należności od jednostek powiązanych	1.000,00	1.000,00
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	1.000,00
2	Należności od pozostałych jednostek	49.742,99	7.349,53
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20.716,37	0,00
-(-1)	do 12 miesięcy	20.716,37	0,00
-(-2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	28.609,77	6.973,53
c)	inne	416,85	376,53
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4.014,76	342.299,71
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.014,76	342.299,71
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	4.014,76	342.299,71
-(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.998,16	98.556,38
-(-2)	inne środki pieniężne	16,60	243.743,33

Anna Kubiś Jan Kucharski M. Golub

Bilans z uwzględnieniem bufora

		-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00

Suma				65.607,86	354.636,36
------	--	--	--	-----------	------------

Finari Group s.c.
Joanna Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2015-12-31	Na koniec ub. roku 2014-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	32.866,35	74,35
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	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	32.866,35	74,35
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32.741,51	354.562,01
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	32.741,51	120.243,56
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	32.741,51	120.243,56
	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:	5.774,14	86.861,51
	-(-1) do 12 miesięcy	5.774,14	86.861,51
	-(-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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6.349,00	23.380,63
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	20.618,37	10.001,42
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	234.318,45
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	234.318,45
	-(-1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(-2) krótkoterminowe	0,00	234.318,45
Suma		65.607,86	354.636,36

Finari Group s.c.
Joanna Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

M. Galus
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniuk

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk