

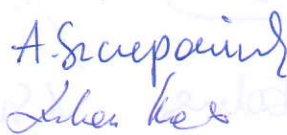


**Centrum Ochrony Mokradeł**

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


**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES**

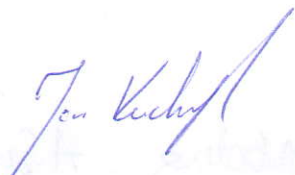
**OD 01.01.2016 r. DO 31.12.2016 r.**


  


## Wprowadzenie

1. Nazwa: Centrum Ochrony Mokradeł
2. Siedziba: ul. Cieszkowskiego 1/3 lok. 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 - KRS 0000109564.
6. Numer NIP: 534-219-56-24
7. Numer REGON: 015159967
8. Czas trwania Stowarzyszenia: nieograniczony.
9. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.
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.)

  
M. Bobus

  
A. Szczerpanin

  
Zobacz też



## **INFORMACJA DODATKOWA**

Stowarzyszenie Centrum Ochrony Mokradeł powstało 26 kwietnia 2002 roku. 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 01.01.2016 do 31.12.2016 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 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 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 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.



Mikolaj

A. Grępański



Jan Kuchta

Ł. Bou ket<sup>3</sup>

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:**

1. Przychody statutowe w tym:

- składki - 420,00 zł,
- darowizny - 2.591,90 zł,
- dotacje - 92.279,72 zł,
- rozliczenie wyniku finansowego z roku poprzedniego - 32.866,35 zł.

2. Przychody z działalności gospodarczej - 128.768,07 zł.

#### **Struktura kosztów:**

1. Koszty realizacji zadań statutowych - 76.574,01 zł,
2. Koszty działalności gospodarczej - 101.333,48 zł,
3. Koszty administracyjne - 1.991,28 zł.

#### **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**

środki zgromadzone na rachunkach bankowych oraz w kasie Stowarzyszenia.

*Zobacz tabelę Między*

*A. Szczygiel*

*J. Kuchta*

## Wynik finansowy

W roku 2016 Stowarzyszenie uzyskało zysk bilansowy w wysokości 76.999,82 zł, który zostanie w całości przeznaczony na cele statutowe Stowarzyszenia w latach następnych.

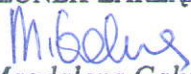
Sporządziła

Joanna Wiśniewska

Finari Group s.c.

Joanna Wiśniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Anna Szczepaniuk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Łukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Wiktor Kotowski

Rachunek wyników

RACHUNKEK ZYSKÓW I STRAT

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody działalności statutowej</b>	<b>128.157,97</b>	<b>566.476,70</b>
I	Składki brutto określone statutem	420,00	480,00
II	Dotacje na działalność statutową	92.279,72	527.513,99
III	Przychody z OPP 1%	0,00	0,00
IV	Inne przychody określone statutem	35.458,25	38.482,71
<b>B</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>76.574,01</b>	<b>581.758,18</b>
<b>C</b>	<b>Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (A - B)</b>	<b>51.583,96</b>	<b>-15.281,48</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>128.768,07</b>	<b>78.913,34</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	128.768,07	78.913,34
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty prowadzenia działalności gospodarczej</b>	<b>101.333,48</b>	<b>0,00</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	0,00
III	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	101.333,48	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (Strata) brutto z działalności gospodarczej</b>	<b>27.434,59</b>	<b>78.913,34</b>
<b>J</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>1.991,28</b>	<b>35.223,13</b>
I	amortyzacja	0,00	0,00
II	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	usługi obce	1.991,28	35.223,13
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
<b>K</b>	<b>Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)</b>	<b>77.027,27</b>	<b>28.408,73</b>
<b>L</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>101,23</b>	<b>4.503,35</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	101,23	4.503,35
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>96,37</b>	<b>0,15</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	96,37	0,15
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-M)</b>	<b>77.032,13</b>	<b>32.911,93</b>
<b>O</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,14</b>	<b>20,42</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	0,14	20,42
(-)	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
<b>P</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>32,45</b>	<b>66,00</b>
I	Odsetki	32,45	66,00
(-)	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

M. Golus      Adam Paweł      Jan Kuch      Sławek Koz

Rachunek wyników

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)	76.999,82	32.866,35
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)	76.999,82	32.866,35
U	Podatek dochodowy	0,00	0,00
W	Zysk (Strata) netto (T-U)	76.999,82	32.866,35

Finari Group s.c.

Joanna Wisniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

M. Galus  
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

A. Szczepaniuk  
Anna Szczepaniuk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

P. Pawlikowski  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

J. Kucharzyk  
Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

L. Kozub  
Łukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

W. Kotowski  
Wiktor Kotowski

Bilans - wzór sprzed nowelizacji

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>11.413,69</b>	<b>10.850,11</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>11.413,69</b>	<b>10.850,11</b>
1	Środki trwałe	11.413,69	10.850,11
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	8.053,69	3.502,99
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	3.360,00	7.347,12
2	Środki 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	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od 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>113.965,81</b>	<b>54.757,75</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1.560,00</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	1.560,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>33.781,74</b>	<b>50.742,99</b>
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	32.781,74	49.742,99
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.793,74	20.716,37
- (1)	do 12 miesięcy	3.793,74	20.716,37
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	28.988,00	28.609,77
c)	inne	0,00	416,85
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>78.624,07</b>	<b>4.014,76</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	78.624,07	4.014,76
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	78.624,07	4.014,76
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	78.624,07	3.998,16
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	16,60
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Miodus

A. Szczępaniuk

Jan Kuchta

Łukasz Kow



Bilans - wzór sprzed nowelizacji

Suma	125.379,50	65.607,86
------	------------	-----------

Finari Group s.c.

Joanna Wisniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Magdalena Galus*  
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

*Anna Szczepaniuk*  
Anna Szczepaniuk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

*Paweł Pawlikowski*  
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

*Jan Kucharzyk*  
Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Kozub*  
Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

*Wiktor Kotowski*  
Wiktor Kotowski

Bilans - wzór sprzed nowelizacji

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2016-12-31	Na koniec ub. roku 2015-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>76.999,82</b>	<b>32.866,35</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	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	76.999,82	32.866,35
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>48.379,68</b>	<b>32.741,51</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	48.379,68	32.741,51
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	48.379,68	32.741,51
	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:	1.086,37	5.774,14
	- (1) do 12 miesięcy	1.086,37	5.774,14
	- (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	13.007,00	6.349,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	34.286,31	20.618,37
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Suma</b>		<b>125.379,50</b>	<b>65.607,86</b>

CZŁONEK ZARZĄDU

*Magdalena Galus*  
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

*Anna Szczepaniuk*  
Anna Szczepaniuk

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

*Paweł Pawlikowski*  
Paweł Pawlikowski

Finari Grup s.c.

*Joanna Wisniewska*  
Joanna Wisniewska

CZŁONEK ZARZĄDU

*Jan Kucharzyk*  
Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

*Lukasz Kozub*  
Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

*Wiktor Kotowski*  
Wiktor Kotowski