

na dzień 31-12-2008

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości

Wiersz	AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
<b>1</b>	<b>2</b>					
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>343 406,73</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>44 816,02</b>	<b>405 533,57</b>
<b>I</b>	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	343 406,73
<b>II</b>	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	343 406,73	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>III</b>	Należności długoterminowe	0,00	0,00	Udziały (akcje) własne wielkość ujemna	0,00	0,00
<b>IV</b>	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
<b>V</b>	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>184 692,27</b>	<b>404 982,43</b>	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
<b>I</b>	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	Zysk (strata) z lat ubiegłych	21 156,75	44 816,02
<b>II</b>	Należności krótkoterminowe	40 582,64	124 519,85	Zysk (strata) netto	23 659,27	17 310,82
<b>III</b>	Inwestycje krótkoterminowe	144 109,63	280 462,58	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>139 876,25</b>	<b>342 855,59</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>184 692,27</b>	<b>748 389,16</b>	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
				Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				Zobowiązania krótkoterminowe	10 746,86	45 497,58
				Rozliczenia międzyokresowe	129 129,39	297 358,01
				<b>Pasywa razem</b>	<b>184 692,27</b>	<b>748 389,16</b>

Warszawa dnia 2009-03-30

(miejscu data sporządzenia)

Zarząd Jednostki

Centrum Ochrony Mokrądek

1. Kępczyński, J. (Kierownik)

2. Kępczyński, J. (Kierownik)

3. Kępczyński, J. (Kierownik)

4. Kępczyński, J. (Kierownik)

Szk A R P B N I K W I C E P R E Z E S

J. Kępczyński

Filip J. Grombowski

Paulina Dzierża

Kępczyński

Kępczyński

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r.**  
(wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>18 733,97</b>	<b>32 640,40</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 733,97	32 640,40
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>1 700,00</b>	<b>22 118,35</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 700,00	22 118,35
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>17 033,97</b>	<b>10 522,05</b>
<b>D</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>6 578,84</b>	<b>8 140,67</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>10 455,13</b>	<b>2 381,38</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>286 926,39</b>	<b>1 051 081,07</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	286 446,39	1 050 981,07
III	Inne przychody operacyjne	480,00	100,00
1.	składki członkowskie	480,00	100,00
2.	inne przychody operacyjne		
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>274 011,84</b>	<b>692 880,09</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	274 011,84	692 880,09
1.	koszty działalności statutowej	274 011,84	692 880,09
2.	inne koszty operacyjne	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>23 369,68</b>	<b>360 582,36</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>485,19</b>	<b>135,19</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach,		
II	Odsetki	485,19	135,19
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>195,60</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	195,60	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>23 659,27</b>	<b>360 717,55</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (L±M)</b>	<b>23 659,27</b>	<b>360 717,55</b>
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>23 659,27</b>	<b>360 717,55</b>

Warszawa dnia 31.03.2009

Zarząd Jednostki

.....  
(miejscę i data sporządzenia)

kennide

Dzień dobry

SKARBNIK  
Jagoulliaski  
Mikołaj

## I. Składniki Rachunku Wyników roku 2008.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2008 – 31.12.2008 stanowią:

### Przychody roku 2008:

**Przychody ze sprzedaży produktów**

**32 640,40 zł**

Dopłaty rolne	23 140,74 zł
Sprzedaż wydawnictw	131,15 zł
Sprzedaż drewna z wycinki	9 368,51 zł

**Dotacje otrzymane w roku 2007:**

**1 050 981,07 zł**

na które składają się (wg. czasu wpływu):

Dotacje roku 2008

1 219 209,69 zł

Dotacje roku 2008 otrzymane w roku 2007

129 129,39 zł

Dotacje przeniesione na przychody roku 2008

- 297 358,01 zł

na które składają się (wg. darczyńców):

RMP z 2007 - GEF

82 615,17 zł

Dotacja EkoFundusz 2006

333 871,29 zł

Dotacja EkoFundusz 2008

178 416,14 zł

Przych dotacja LIFE

706 922,26 zł

RMP z 2007 - LIFE

46 514,22 zł

RMP na 2009 - LIFE

- 297 358,01 zł

**Składki członkowskie**

**100,00 zł**

**Pozostałe odsetki bankowe**

**135,19 zł**

**Pozostałe przychody operacyjne**

**- zł**

### Koszty roku 2008:

**Koszty działalności gospodarczej**

**22 118,35 zł**

**Koszty ogólnego zarządu**

**8 140,67 zł**

**Koszty realizacji działań statutowych:**

**692 880,09 zł**

na które składają się:

- proj. EkoFundusz

136 395,83 zł

- proj. UNDP - GEF

84 001,80 zł

- proj. LIFE

472 482,46 zł

**Pozostałe koszty operacyjne**

**- zł**

na które składają się:

- różnice kursowe

- zł

## II. SKŁADNIKI AKTYWÓW

### A.I. Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Programy komputerowe
<b>I. Wartość początkowa</b>	
Stan na początek roku	7 558,38 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	- zł
Stan na koniec roku	7 558,38 zł
<b>II. Umorzenie</b>	
Stan na początek roku	7 558,38 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	- zł
Stan na koniec roku	7 558,38 zł
<b>III. Wartość księgowa</b>	<b>- zł</b>

### A.II. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Urządzenia tech. i maszyn
<b>I. Wartość początkowa</b>	
Stan na początek roku	7 138,86 zł
Zwiększenia	343 406,73 zł
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	350 545,59 zł
<b>II. Umorzenie</b>	
Stan na początek roku	7 138,86 zł
Zwiększenia	
Zmniejszenia	
Stan na koniec roku	7 138,86 zł
<b>III. Wartość księgowa</b>	<b>343 406,73 zł</b>

### B.II. Należności krótkoterminowe

**124 519,85 zł**

a) należności z tyt. sprzedaży	5 978,00
b) zwrot podatku VAT	7 883,37
c) inne należności - zaliczki, przedpłaty	110 658,48

na które składają się:

- zaliczki współpracowników - do rozliczenia	61 276,48 zł
- przedpłaty na usługi	49 382,00 zł
- wadium w KPN - do zwrotu	

### B.III. Inwestycje krótkoterminowe

**280 462,58 zł**

Środki pieniężne w kasie	25 027,71 zł
Środki na rachunkach bankowych	255 434,87 zł

### B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokr.

**- zł**

nie wystąpiły	- zł
---------------	------

### III SKŁADNIKI PASYWOWE

#### A. FUNDUSZ WŁASNY

**405 533,57 zł**

I. Fundusz statutowy	343 406,73 zł
V. Wynik finansowy z lat ubiegłych	44 816,02 zł
VI. Wynik finansowy netto roku	17 310,82 zł

#### B.III. Zobowiązania krótkoterminowe

**45 497,58 zł**

zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 236,55 zł
zobowiązania z tytułu podatków, ubezpiec.	38 172,03 zł
nie rozliczone zakupy - zaliczki	89,00 zł

#### IV. Rozliczenia międzyokresowe

**168 228,62 zł**

na które składają się:

- dotacja LIFE na rok 2009

168 228,62 zł

Warszawa dnia 30.03.2009

(miejsce i data sporządzenia)

Krzysztof Słowiński

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

SKARBNIK  
Jagomkhowski  
Filip Jarzomkowski

WICEPRZES

Paulina Dzierża

Kancela  
Byziniński

Centrum Ochrony Młodzieży  
ul. Raszyńska 32/44 m. 110 02-072 Warszawa  
NIP 534-21-95-624  
tel (22) 498 13 99 fax (22) 498 13 99

## INFORMACJA DODATKOWA

Do sprawozdania finansowego  
Centrum Ochrony Mokradeł  
za okres 01.01.2008 – 31.12.2008

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 01.01.2008 do 31.12.2008 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 2008 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.

#### 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.