

Centrum Ochrony Mokradeł

02-026 Warszawa ul. Raszyńska 32/44 lok. 140

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA OKRES**  
**OD 01.01.2009r. DO 31.12.2009r.**

## Wprowadzenie

1. Nazwa: Centrum Ochrony Mokradeł
2. Siedziba: ul. Raszyńska 32/44 lok. 140, 02-026 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. XIV 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: 01.01.2009r. – 31.12.2009r.
10. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137 poz. 1539 z późn. zm.). Bilans i rachunek wyników zaprezentowane według wzoru określonego w tym rozporządzeniu.

## **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 we własnym zakresie.

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2009 do 31.12.2009 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 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 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.

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

SKARBNIK

*Jan Jankowski*  
Filip Jankowski

*[Signature]*

PREZES

*[Signature]*  
Wiktor Kotowski

WICEPREZES

*[Signature]*  
Paulina Dzierża

Centrum Ochrony Mokrań  
ul. Raszyńska 32/44 lok. 140  
02-026 Warszawa

Centrum Ochrony Mokrań  
ul. Raszyńska 32/44 m. 140, 02-026 Warszawa  
NIP 534 21 05 634, REGON 015159967  
tel. (22) 498 18 99, fax (22) 499 72 15

Regon: 15159967

## Rachunek wyników

na dzień 31 grudnia 2009

Rachunek wyników sporządzony zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z 15.11.2001 (Dz. U. 137poz. 1539)

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 068 488,80</b>	<b>1 316 822,74</b>
I.	Składki brutto określone statutem	100,00	105,00
II.	Inne przychody określone statutem	1 068 388,80	1 316 717,74
<b>B.</b>	<b>Koszty realizacji zadań statutowych</b>	<b>1 037 135,03</b>	<b>1 586 210,53</b>
<b>C.</b>	<b>Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna) (A-B)</b>	<b>31 353,77</b>	<b>-271 696,06</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty administracyjne</b>	<b>30 259,02</b>	<b>14 407,16</b>
1	Zużycie materiałów i energii		
2	Usługi obce		5 149,34
3	Podatki i opłaty		
4	Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		9 257,82
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	30 259,02	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe przychody (nie wymienione w pozycji A i G)</b>		
<b>F.</b>	<b>Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B, D i H)</b>	<b>135,19</b>	<b>701,08</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 308,27</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna) (C-D+E-F+G-H)</b>	<b>1 229,94</b>	<b>-282 187,76</b>
<b>J.</b>	<b>Zyski i straty nadzwyczajne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia		
II.	Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna		
<b>K.</b>	<b>Wynik finansowy ogółem (I+J)</b>	<b>1 229,94</b>	<b>-282 187,76</b>
I.	Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		
II.	Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 229,94	-280 957,82

Warszawa, dnia 2010-03-16

sporządziła  
Joanna Wiśniewska

**Profit Business Group S.C.**  
Jerzy Adamczyk, Marta Wróblewska  
ul. Tamka 34, 00-355 Warszawa  
NIP: 527-255-30-98

Profit Business Group S.C.  
Joanna Wiśniewska

SKARBNIK  
Jagambkowski  
Filip Jarecki

PREZES

Wiktor Kotowski

WICEPREZES

Paulina Dzierża

Centrum Ochrony Mokradeł  
 ul. Raszyńska 32/44 lok. 140  
 02-026 Warszawa  
 ul. Raszyńska 32/44 m.140, 02-026 Warszawa  
 NIP 534-21-95-624, REGON 015159967  
 tel. (22) 498 18 99, fax (22) 490 72 15  
 (pieczęćka jednostki)

Regon: 15159967

## Bilans

sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku

(wersja uproszczona)

AKTYWA	Stan na 31.12.2008r.	Stan na 31.12.2009r.	PASYWA	Stan na 31.12.2008r.	Stan na 31.12.2009r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>46 045,96</b>	<b>-236 141,81</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>404 341,61</b>	<b>265 438,02</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	44 816,02	46 045,95
II. Należności krótkoterminowe	123 879,03	48 171,25	VIII. Zysk (strata) netto	1 229,94	-282 187,76
III. Inwestycje krótkoterminowe w tym środki pieniężne	280 462,58	217 266,77	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>358 295,65</b>	<b>501 579,83</b>
			I. Rezerwy na zobowiązania		
			II. Zobowiązania długoterminowe		148 500,00
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	45 704,97	40 489,15
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	312 590,68	312 590,68
<b>Aktywa razem</b>	<b>404 341,61</b>	<b>265 438,02</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>404 341,61</b>	<b>265 438,02</b>

Warszawa dnia 2010-03-16

sporządziła  
 Joanna Wiśniewska

**Profit Business Group S.C.**  
 Jerzy Adamczyk, Marta Wróblewska  
 ul. Tamka 34, 00-355 Warszawa  
 NIP: 527-255-30-98

Profit Business Group S.C.  
 Joanna Wiśniewska

SKARBNIK  
*Janusz Kowalski*  
 Piłsudskiego

P R E Z

*Wiktor Kotow*

WICEPREZES

*Paulina Dzierża*