

Centrum Ochrony Mokradeł

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

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2010r. DO 31.12.2010r.

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. 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: 01.01.2010r. – 31.12.2010r.
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.)

CZŁONEK ZARZĄDU

Filip Jarzombkowski
Filip Jarzombkowski

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 w biurze rachunkowym Finari Group s.c. z siedzibą w Warszawie ul. Tamka 34

Przyjęty został rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 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.

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	361.840,68	1.316.822,74
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	366.794,06	1.600.617,69
-	jednostkom powiązanim	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-4.953,38	-283.794,95
D	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	0,00	0,00
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-4.953,38	-283.794,95
G	Pozostałe przychody operacyjne	11.219,61	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	11.219,61	0,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	10.698,37	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10.698,37	0,00
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-4.432,14	-283.794,95
J	Przychody finansowe	3.438,18	2.308,27
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	113,75	46,73
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	3.324,43	2.261,54
K	Koszty finansowe	20.349,27	701,08
I	Odsetki, w tym:	20.349,27	701,08
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-21.343,23	-282.187,76
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L±M)	-21.343,23	-282.187,76
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)	-21.343,23	-282.187,76

CZŁONEK ZARZĄDKU

Filip Jarzombkowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Jagómbkowski
Filip Jagómbkowski



Bilans

AKTYWA		Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
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	56.237,18	265.438,02
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	11.032,08	48.171,25
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	11.032,08	48.171,25
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2.404,21	11.089,53
- (1)	do 12 miesięcy	2.404,21	11.089,53
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	2.195,73	19.022,52
c)	inne	6.432,14	18.059,20
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	45.205,10	218.348,70
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45.205,10	218.348,70
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	45.205,10	218.348,70
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45.205,10	218.348,70
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00

Bilans

		-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	-1.081,93
Suma				56.237,18	265.438,02



Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	-257.485,04	-236.141,81
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	-236.141,81	46.045,95
VIII	Zysk (strata) netto	-21.343,23	-282.187,76
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	313.722,22	501.579,83
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	31.557,44	188.989,15
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	31.557,44	188.989,15
	a) kredyty i pożyczki	0,00	148.500,00
	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:	4.563,00	3.849,63
	- (1) do 12 miesięcy	4.563,00	3.849,63
	- (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	8.649,50	27.253,30
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	18.344,94	9.386,22
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	282.164,78	312.590,68
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	282.164,78	312.590,68
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		56.237,18	265.438,02

