

Centrum Ochrony Mokradeł

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2012r. DO 31.12.2012r.

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: 01.01.2012r. – 31.12.2012r.
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.)

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 01.01.2012 do 31.12.2012 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. 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.

Informacje dodatkowe

Struktura należności – krótkoterminowe z tyt. rozliczeń podatku Vat

Struktura zobowiązań – krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług oraz z tyt. rozrachunków z pracownikami.

W roku 2012 Stowarzyszenie uzyskało stratę bilansową w wysokości 1.596,93 oraz zysk podatkowy w wysokości 10.019,58. Różnica w wysokości wyniku finansowego w kwocie 11.616,51 wynika z zaliczenia do przychodów roku 2012 nadwyżki przychodów nad kosztami roku 2011.

Finari Group s.c.
Joanna Wisniewska

[Signature]
[Signature]
[Signature]
Zuzanna Kowalska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody działalności statutowej	160.456,24	415.701,84
	I Składki brutto określone statutem	0,00	0,00
	II Inne przychody określone statutem	160.456,24	415.701,84
B	Koszty realizacji zadań statutowych	166.801,16	386.786,85
C	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (A - B)	-6.344,92	28.914,99
D	Przychody działalności użytku publicznego	0,00	0,00
	I Przychody działalności odpłatnej	0,00	0,00
	II Przychody działalności nieodpłatnej	0,00	0,00
E	Koszty realizacji zadań działalności statutowej pożytku publicznego	0,00	0,00
	I Koszty działalności odpłatnej	0,00	0,00
	II Koszty działalności nieodpłatnej	0,00	0,00
F	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (D - E)	0,00	0,00
G	Przychody netto ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
	(*) 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	0,00	0,00
	III Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
H	Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	0,00	0,00
	I Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
	II Koszt wytworzenia sprzedanych usług	0,00	0,00
	III Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
I	Zysk (Strata) brutto na sprzedaży	0,00	0,00
J	Koszty ogólnozakładowe (oraz ogólnoadministracyjne działal. statutowej)	0,00	0,00
	(*) w tym koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej)	0,00	0,00
	1) amortyzacja	0,00	0,00
	2) zużycie materiałów	0,00	0,00
	3) zużycie energii	0,00	0,00
	4) usługi obce	0,00	0,00
	5) podatki i opłaty	0,00	0,00
	6) wynagrodzenia	0,00	0,00
	7) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	8) podróże służbowe	0,00	0,00
	9) koszty reprezentacji	0,00	0,00
	10) koszty reklamy	0,00	0,00
	11) pozostałe koszty	0,00	0,00
K	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)	-6.344,92	28.914,99
L	Pozostałe przychody operacyjne	6.409,58	1.000,19
	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	6.409,58	1.000,19
	(-) w tym działalności statutowej	0,00	0,00
M	Pozostałe koszty operacyjne	2.259,77	16.690,30
	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	2.259,77	16.690,30
	(-) w tym działalności statutowej	0,00	0,00
N	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-M)	-2.195,11	13.224,88
O	Przychody finansowe	598,18	21,66
	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	29,76	4,08
	(-) 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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

V	Inne	568,42	17,58
	(-) w tym działalności statutowej	0,00	0,00
P	Koszty finansowe	0,00	1.630,03
I	Odsetki	0,00	1.630,03
	(-) 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
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)	-1.596,93	11.616,51
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)	-1.596,93	11.616,51
U	Podatek dochodowy	0,00	0,00
W	Zysk (Strata) netto (T-U)	-1.596,93	11.616,51

Finari Group s.c.
Joanna Wisniewska

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
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	17.249,40	35.837,73
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	335,74	5.163,78
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	335,74	5.163,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,01	685,81
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	335,73	0,00
c)	inne	0,00	4.477,97
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	16.913,66	30.673,95
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16.913,66	30.673,95
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	16.913,66	30.673,95
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.913,66	30.673,95
- (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	0,00
Suma			17.249,40	35.837,73

Finari Group s.c.
Joanna Winińska

Janusz

[Signature]

Juliusz Koryb

[Signature]

Bilans

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	10.019,58	11.616,51
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	11.616,51	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-1.596,93	11.616,51
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7.229,82	24.221,22
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	7.229,82	24.221,22
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	7.229,82	24.221,22
	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:	1.282,42	10.243,42
	-(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(-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	2.021,98	13.058,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	3.925,42	919,80
	i) inne	0,00	0,00
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
Suma		17.249,40	35.837,73

Finari Group s.c.
Joanna Wisniewska

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]

[Signature]