

Centrum Ochrony Mokradeł



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

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 01.01.2014r. DO 31.12.2014r.**

M. Galus *Kowalski*
Jan Kuchonka
[Signature] *[Signature]*

Wprowadzenie

1. Nazwa: Centrum Ochrony Mokradeł
2. Siedziba: ul. Cieszkowskiego 1/3, 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.
6. Numer NIP: 534-219-56-24
7. Numer REGON: 015159967
8. Czas trwania Stowarzyszenia: nieograniczony.
9. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2014r. – 31.12.2014r.
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. Golusz
 Jan Kuchon

INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie Centrum Ochrony Mokrdeł powstało 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 jest 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 01.01.2014 do 31.12.2014 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 początkową 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.

 *Kowalski*  *M. G. Kucharski*

Rachunek wyników z uwzględnieniem bufora

RACHUNKEK ZYSKÓW I STRAT

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2014-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody działalności statutowej	631.771,66	662.803,65
I	Składki brutto określone statutem	500,00	0,00
II	Dotacje na działalność statutową	600.339,18	645.527,22
III	Przychody z OPP 1%	0,00	0,00
IV	Inne przychody określone statutem	30.932,48	17.276,43
B	Koszty realizacji zadań statutowych	678.508,42	692.570,21
C	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (A - B)	-46.736,76	-29.766,56
D	Przychody działalności statutowej odpłatnej	284.230,89	66.287,36
E	Koszty realizacji zadań działalności statutowej odpłatnej	234.710,00	0,00
F	Wynik finansowy działalności statutowej (dodatni albo ujemny) (D - E)	49.520,89	66.287,36
G	Przychody netto z działalności gospodarczej	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 prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	9.574,46
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	9.574,46
I	Zysk (Strata) brutto z działalności gospodarczej	0,00	-9.574,46
J	Koszty administracyjne	2.784,13	8.817,17
I	amortyzacja	0,00	0,00
II	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	usługi obce	2.784,13	8.817,17
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
K	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (C+F+I-J)	0,00	18.129,17
L	Pozostałe przychody operacyjne	150,27	457,09
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	150,27	457,09
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
M	Pozostałe koszty operacyjne	3,01	13,73
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	3,01	13,73
(-)	w tym działalności statutowej	0,00	0,00
N	Zysk (Strata) na działalności operacyjnej (K+L-M)	147,26	18.572,53
O	Przychody finansowe	38,21	15,45
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	38,21	15,45
(-)	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
P	Koszty finansowe	111,12	0,49
I	Odsetki	95,00	0,49
(-)	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

[Handwritten signatures and names: Andrzej, Nowak, Jan Kuchta, M. Golub]

Rachunek wyników z uwzględnieniem bufora

	(-) 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		16,12	0,00
	(-) w tym działalności statutowej		0,00	0,00
R	Zysk (Strata) na działalności statutowej i gospodarczej (N+O-P)		74,35	18.587,49
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)		74,35	18.587,49
U	Podatek dochodowy		0,00	0,00
W	Zysk (Strata) netto (T-U)		74,35	18.587,49

Finari Group s.c.

Joanna Wiśniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Patryk Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniuk

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Aktywa trwałe	3.987,12	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	3.987,12	0,00
1	Środki trwałe	3.987,12	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	3.987,12	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	350.649,24	174.652,04
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	8.349,53	1.187,00
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	7.349,53	187,00
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)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	6.973,00	187,00
c)	inne	376,53	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	342.299,71	173.465,04
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	342.299,71	173.465,04
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	342.299,71	173.465,04
-(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	98.556,38	98.349,99
-(-2)	inne środki pieniężne	243.743,33	75.115,05

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			354.636,36	174.652,04

Finari Group s.c.
h
Joanna Wisniewska

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski
Paweł Pawlikowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus
Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharzyk
Jan Kucharzyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Kozub
Łukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski
Wiktor Kotowski

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniuk
Anna Szczepaniuk

Bilans

PASYWA

Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2014-12	Na koniec ub. roku 2013-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	74,35	18.587,49
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	74,35	18.587,49
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	354.562,01	156.064,55
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	120.243,56	49.483,68
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	120.243,56	49.483,68
	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:	86.861,51	28.903,20
	-(1) do 12 miesięcy	86.861,51	28.903,20
	-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23.380,63	12.104,59
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	10.001,42	8.475,89
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	234.318,45	106.580,87
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	234.318,45	106.580,87
	-(1) długoterminowe	0,00	0,00
	-(2) krótkoterminowe	234.318,45	106.580,87
Suma		354.636,36	174.652,04

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Paweł Pawlikowski

Finari Group s.c.

Joanna Misiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Jan Kucharczyk

CZŁONEK ZARZĄDU

Magdalena Galus

CZŁONEK ZARZĄDU

Lukasz Kozub

CZŁONEK ZARZĄDU

Wiktor Kotowski

Strona 5 ostatnia

CZŁONEK ZARZĄDU

Anna Szczepaniuk

Anna Szczepaniuk