

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

A. Wyjaśnienia do bilansu

Nota objaśniająca nr 1 – Wartości niematerialne i prawne

WARTOŚĆ BRUTTO

| | |
|--------------------------|-----------|
| Stan na BO 01.01.2016 r. | 21 772,19 |
| Zwiększenia | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Stan na BZ 31.12.2017 r. | 21 772,19 |

WARTOŚĆ UMORZENIA

| | |
|--------------------------|-----------|
| Stan na BO 31.12.2016 r. | 21 772,19 |
| Zwiększenia | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Stan na BZ 31.12.2017 r. | 21 772,19 |

Wartość netto na BO 01.01.2017 r. 0,00

Wartość netto BZ 31.12.2017 r. 0,00

Nota objaśniająca nr 2 – Środki trwałe

WARTOŚĆ BRUTTO

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Stan na BO 01.01.2017 r. | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 32 252,30 |
| Inne środki trwałe | 31 598,97 |
| Razem | 63 851,27 |
| Zwiększenia | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Stan na BZ 31.12.2017 r. | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 32 252,30 |
| Inne środki trwałe | 31 598,97 |
| Razem | 63 851,27 |

AMORTYZACJA/UMORZENIE/ODPISY AKTUALIZUJĄCE

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Stan na BO 01.01.2017 r. | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 32 252,30 |
| Inne środki trwałe | 28 357,39 |
| Razem | 60 609,69 |
| Zwiększenia: | |
| Inne środki trwałe | 945,98 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Stan na BZ 31.12.2017 r. | |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 32 252,30 |
| Inne środki trwałe | 29 303,37 |
| Razem | 61 555,67 |

WARTOŚĆ NETTO

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Wartość netto na BO 01.01.2017 r. | |
| Inne środki trwałe | 3 241,58 |
| Wartość netto BZ 31.12.2017 r. | 2 295,60 |

II

Nota objaśniająca nr 3 – Środki trwałe w budowie
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 4 – Zaliczki na środki trwałe w budowie
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 5 – Inwestycje długoterminowe
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 6 – Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 7 – Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 8 – Zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 9 – Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Stowarzyszenie nie posiada uzyskanych praw własności budynków i budowli. Na dzień bilansowy nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

III

Nota objaśniająca nr 10 – Dane o strukturze kapitału
Kapitał podstawowy w całości składa się z funduszu założycielskiego. Stowarzyszenie nie posiada innych kapitałów.

Nota objaśniająca nr 11 – Propozycje podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Osiągnięty zysk zostanie w całości przeznaczony na działalność statutową.

Nota objaśniająca nr 12 – Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego
Nie wystąpiły.

Nota objaśniająca nr 13 – Dane o odpisach aktualizujących wartość należności
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 14 – Zobowiązania długoterminowe wg okresu wymagalności
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 15 – Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku stowarzyszenia nie występują.

Nota objaśniająca nr 16 – Zobowiązania warunkowe
Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań warunkowych.

IV

Nota objaśniająca nr 17 – Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

1. serwer

Stan na BZ 31.12.2016 r. 639,84

Stan na BZ 31.12.2017 r. 287,73

B. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota objaśniająca nr 18 – Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

| Struktura terytorialna | Stan na 31.12.2016 r. | Stan na 31.12.2017 r. |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|------------------------|-----------------------|-----------------------|

| | | |
|---|------------|------------|
| Działalność statutowa nieodpłatna, w tym: | 136 662,10 | 128 824,86 |
|---|------------|------------|

| | | |
|--------|------------|------------|
| - kraj | 136 662,10 | 128 824,86 |
|--------|------------|------------|

| | | |
|-----------|--|--|
| - eksport | | |
|-----------|--|--|

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Działalność statutowa odpłatna, w tym: | 45 543,33 | 54 598,68 |
|--|-----------|-----------|

| | | |
|--------|-----------|-----------|
| - kraj | 45 543,33 | 54 598,68 |
|--------|-----------|-----------|

| | | |
|-----------|--|--|
| - eksport | | |
|-----------|--|--|

| | | |
|---------------------------------|-----------|--------|
| Działalność gospodarcza, w tym: | 20 192,79 | 638,60 |
|---------------------------------|-----------|--------|

| | | |
|--------|-----------|--------|
| - kraj | 20 192,79 | 638,60 |
|--------|-----------|--------|

| | | |
|-----------|--|--|
| - eksport | | |
|-----------|--|--|

| | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| Działalność pozostała, w tym: | 311 523,05 | 229 271,43 |
|-------------------------------|------------|------------|

| | | |
|--------|------------|------------|
| - kraj | 311 523,05 | 229 271,43 |
|--------|------------|------------|

| | | |
|-----------|--|--|
| - eksport | | |
|-----------|--|--|

| | | |
|-------|------------|------------|
| RAZEM | 513 921,27 | 413 333,57 |
|-------|------------|------------|

Nota objaśniająca nr 19 – Koszty wg rodzaju

Nie dotyczy.

Nota objaśniająca nr 20 – Działalność zaniechana

Nie dotyczy.

V

Nota objaśniająca nr 21 – Ustalenie podstawy opodatkowania

| Lp. | Wyszczególnienie | Dane za rok 2016 |
|------------------|--|-------------------------------------|
| Dane za rok 2017 | | |
| 1. | Wynik finansowy (zysk, strata) brutto 98 086,27 | 153 633,64 |
| 2. | Przychody wyłączone z opodatkowania (–) 153 132,64 - przychody z dywidend - otrzymane dotacje-nadwyżka z lat ubiegłych 153 132,64 | 218 760,03 218 760,03 |
| 3. | Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, niezaliczone do podatkowych (–) 0,00 - rozwiązanie rezerw - rozwiązanie odpisów aktualizujących | 0,00 |
| 4. | Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (–) 0,00 34,89 - zapłacone należności - dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny bilansowej 34,89 | 0,00 0,00 |
| 5. | Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+) 0,00 - wartość otrzymanych nieodpłatnie świadczeń | 0,00 |
| 6. | Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego (+) 0,00 - otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach - zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych | 0,00 |
| 7. | Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+) 0,00 - koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa | 0,00 |
| 8. | Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+) 2 663,31 26,70 - amortyzacja środków trwałych - spisane przeterminowanych należności 26,70 - odpisy aktualizujące należności 0,00 - koszty reprezentacji 0,00 - odsetki 0,00 | 2 551,90 13,90 85,50 12,01 |
| VI | | |
| 9. | Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+) 0,00 - niezapłacone w terminie należności - zarachowane odsetki od kredytu, lokaty - odpisy aktualizujące należności | 0,00 |
| 10. | Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, ale nieujęte w wyniku | |
| 11. | Inne zmiany (+) (–) | |
| 12. | Dochód -55 054,56 | -62 463,08 |
| 13. | Odliczenia od dochodu | |
| 14. | Podstawa opodatkowania (poz. 12 – 13) 27,00 | 2 637,00 |
| 15. | Podatek dochodowy (19%,15%) 4,00 | 501,00 |

Nota objaśniająca nr 22 – Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W 2017 roku stowarzyszenie nie poniosło kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 23 – Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

Nota objaśniająca nr 24 – Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie występują.

VII

Nota objaśniająca nr 25 – Informacje o kursach walut przyjętych do wyceny transakcji w walutach obcych na dzień bilansowy

| | |
|----------------------------|------------|
| Średnie kursy walut wg NBP | 2017.12.29 |
| EUR | 4,1709 |
| USD | 3,4813 |

Nota objaśniająca nr 26 – Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Stowarzyszenie nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Nota objaśniająca nr 27 – Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy stowarzyszenia
Nie występowały.

Nota objaśniająca nr 28 – Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się stowarzyszenia powiązane
Nie występowały.

VIII

Nota objaśniająca nr 29 – Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku | |
|--------|---|--------------------------------|-------------|
| | | rok ubiegły | rok bieżący |
| 1. | Pracownicy umysłowi | 3 | 2 |
| 2. | Pracownicy fizyczni | | |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 | 0 |
| 4. | Uczniowie/studenci | | |
| 5. | Zarząd | | |
| Ogółem | | 3 | 2 |

Nota objaśniająca nr 30 – Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych członkom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 31 – Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy
Nie dotyczy.

Nota objaśniająca nr 32 – Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 33 – Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
Nie występują.

IX

Nota objaśniająca nr 34 – Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 35 – Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 36 – Informacje o wspólnych przedsięwzięciach
Nie występują.

Nota objaśniająca nr 37 – Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
W 2016 roku stowarzyszenie nie zawierało istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Nota objaśniająca nr 38 – Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale podstawowym lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Stowarzyszenie nie posiada udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych.

Nota objaśniająca nr 39 – Informacje o zwolnieniu i wyłączeniu ze sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Nie dotyczy.

Nota objaśniająca nr 40 – Informacje o połączeniu spółek
W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z żadną inną spółką.

X

Nota objaśniająca nr 41 – Kontynuacja działalności
Niniejszym Zarząd w świetle posiadanych informacji oświadcza, że nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności w najbliższych latach obrotowych, jak również nie przewiduje się istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym działalności. Z tego też względu przedłożone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych, określonych szczególnie w art. 29 ustawy o rachunkowości.

Nota objaśniająca nr 42 – Inne informacje wpływające w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
Nie występują.

Sporządzono dnia: 2018-05-26

