

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>			<b>45 746,10</b>		<b>45 746,10</b>
<b>a)</b>	<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>781,30</b>	<b>0,00</b>	<b>781,30</b>
	– nabycie			781,30		781,30
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
<b>b)</b>	<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 527,40</b>	<b>0,00</b>	<b>46 527,40</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>			<b>45 746,10</b>		<b>45 746,10</b>
<b>a)</b>	<b>Zwiększenia</b>			<b>781,30</b>		<b>781,30</b>
<b>b)</b>	<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 527,40</b>	<b>0,00</b>	<b>46 527,40</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10

nie dotyczy

Nota nr 3

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>1.</b>	<b>Wartość brutto na początek okresu</b>			<b>27 702,90</b>		<b>23 738,37</b>	<b>51 441,27</b>
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 024,39	0,00	0,00	3 024,39
	– nabycie			3 024,39			3 024,39
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
<b>2.</b>	<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 727,29</b>	<b>0,00</b>	<b>23 738,37</b>	<b>54 465,66</b>
<b>3.</b>	<b>Umorzenie na początek okresu</b>			<b>26 998,02</b>		<b>23 738,37</b>	<b>50 736,39</b>
a)	Zwiększenia			3 729,27			3 729,27
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
<b>4.</b>	<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 727,29</b>	<b>0,00</b>	<b>23 738,37</b>	<b>54 465,66</b>
<b>5.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>704,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>704,88</b>
<b>6.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Stopień zużycia od wartości początkowej (%)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Nota nr 4

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

nie dotyczy

INFORMACJA DODATKOWA

**Nota nr 5**

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

*nie dotyczy*

**Nota nr 6**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych**

*nie dotyczy*

**Nota nr 7**

**Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia**

*nie dotyczy*

**Nota nr 8**

**Zakres zmian inwestycji długoterminowych**

*nie dotyczy*

**Nota nr 9**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe**

*nie dotyczy*

**Nota nr 10**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują**

*nie dotyczy*

**Nota nr 11**

**Odpisy aktualizujące należności**

*nie dotyczy*

**Nota nr 12**

**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy**

*nie dotyczy*

**Nota nr 13**

**Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

*nie dotyczy*

**Nota nr 14**

**Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>279,00</b>	<b>0,00</b>	<b>279,00</b>	<b>0,00</b>
-	Podpis elektroniczny	279,00		279,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>3 139,60</b>	<b>20 301,46</b>	<b>19 831,12</b>	<b>3 609,94</b>
-	Domeny	737,90	603,00	1 315,13	25,77
-	Ubezpieczenia	750,00	750,00	1 312,50	187,50
-	Proporcja VAT	785,30	1 544,62		2 329,92
-	Pozostałe	866,40	17 403,84	17 203,49	1 066,75
<b>3.</b>	<b>Razem</b>	<b>3 418,60</b>	<b>20 301,46</b>	<b>20 110,12</b>	<b>3 609,94</b>

**Nota nr 15**

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

*nie dotyczy*

**Nota nr 16**

**Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym**

*nie dotyczy*

**Nota nr 17**

**Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Zysk w całości jest przekazany na cele statutowe.

**Nota nr 18**  
**Zakres zmian stanu rezerw**

*nie dotyczy*

**Nota nr 19**  
**Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych**

*nie dotyczy*

**Nota nr 20**  
**Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Na dzień 31.12.2017 r. żaden ze składników majątkowych Stowarzyszenia nie był przedmiotem zabezpieczenia zobowiązań Stowarzyszenia.

**Nota nr 21**  
**Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

*nie dotyczy*

**Nota nr 22**  
**Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych**

Na dzień bilansowy Stowarzyszenie nie posiadało zobowiązań warunkowych w postaci gwarancji i poręczeń także wekslowych.

**Nota nr 23**  
**Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:**

*nie dotyczy*

Nota nr 24

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>				<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>26 225,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>26 225,00</b>	<b>3 000,00</b>
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	26 225,00	3 000,00	26 225,00	3 000,00
-	wpłaty członkowskie dotyczące roku 2017	26 225,00	0,00	26 225,00	0,00
-	zaliczka	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
<b>3.</b>	<b>Razem</b>	<b>26 225,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>26 225,00</b>	<b>3 000,00</b>

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
<b>1.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży usług</b>	<b>1 612 853,29</b>	<b>7 545,11</b>	<b>1 349 690,61</b>	<b>46 606,35</b>
-	Konferencje i seminaria	187 068,27	1 787,39	234 561,17	46 606,35
-	Badania i rozwój, wydawnictwa	8 804,64		25 511,01	
-	Young crew, konkursy	54 311,45		11 270,00	
-	PE Award	53 000,00		178 206,00	
-	Edukacja, treningi i usługi doradcze	117 991,06		201 740,60	
-	Certyfikacja	1 067 165,64		594 134,35	
-	Składki członkowskie	118 750,00		99 769,00	
-	Pozostałe	5 762,23	5 757,72	4 498,48	
<b>3.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>70 718,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży razem</b>	<b>1 683 571,64</b>	<b>7 545,11</b>	<b>1 349 690,61</b>	<b>46 606,35</b>

INFORMACJA DODATKOWA

Nota nr 26

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	4 510,57	1 057,56
2.	Zużycie materiałów i energii	59 421,46	22 631,86
3.	Usługi obce	653 296,14	713 651,60
4.	Podatki i opłaty	1 172,96	317,54
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	534 423,70	470 123,85
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	85 716,26	82 668,69
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	164 418,27	111 694,73
	<b>Koszty rodzajowe ogółem</b>	<b>1 502 959,36</b>	<b>1 402 145,83</b>
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 27

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

**Nota nr 28**

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto  
*nie dotyczy*

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>1.</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>184 807,89</b>	<b>-34 333,41</b>
<b>2.</b>	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przycho</b>	<b>62 256,19</b>	<b>66 895,21</b>
	- błędnie przedawnione salda, braki fv	5 099,05	20 000,00
	- nie wypłacone wynagrodzenia	39 964,29	32 602,57
	- nie zapłacone składki ZUS	15 836,58	12 417,07
	- ujemne różnice kursowe - przejściowe	510,93	133,20
	- pozostałe	845,34	1 742,37
<b>3.</b>	<b>Zwiększenia kosztów podatkowych</b>	<b>45 019,64</b>	<b>53 368,79</b>
	- zapłacone składki ZUS	12 417,07	15 473,78
	- zapłacone wynagrodzenia	32 602,57	37 895,01
<b>4.</b>	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowym</b>	<b>26 976,47</b>	<b>6 326,91</b>
	- pozostałe		407,38
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	751,47	19,53
	- przychody zafakturowane w 2016 roku	26 225,00	5 900,00
<b>5.</b>	<b>Zwiększenia przychodów podatkowych</b>	<b>0,00</b>	<b>26 225,00</b>
	- przychody zafakturowane w 2016 roku	0,00	26 225,00
<b>6.</b>	<b>Dochód /strata</b>	<b>175 067,97</b>	<b>-908,90</b>
<b>7.</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>175 067,97</b>	<b>0,00</b>
<b>8.</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>0,00</b>	<b>-909,00</b>
<b>9.</b>	<b>Podatek według stawki 19%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10.</b>	<b>Odliczenia od podatku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11.</b>	<b>Podatek należny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12.</b>	<b>Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego</b>		
<b>13.</b>	<b>Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego</b>		
<b>14.</b>	<b>Razem obciążenie wyniku brutto</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 29**

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

*nie dotyczy*



**Nota nr 30**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

*nie dotyczy*

**Nota nr 31**

**Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Na koniec bieżącego okresu: 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29

Na koniec okresu porównawczego: 252/A/NBP/2016 z 30.12.2016

**Nota nr 32**

**Przeciętne zatrudnienie**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie /wg grup zawodowych</b>	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
1.	Pracownicy administracyjni	4,26	3,78
2.	Zarząd	5,00	5,00
	<b>Razem</b>	<b>9,26</b>	<b>8,78</b>

**Nota nr 33**

**Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących**

*nie dotyczy*

**Nota nr 34**

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

*nie dotyczy*

**Nota nr 35**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyny różnicy pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

*nie dotyczy*

**Nota nr 36**

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze

*nie dotyczy*

**Nota nr 37**

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

*nie dotyczy*

**Nota nr 38**

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

*nie dotyczy*

**Nota nr 39**

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

*nie dotyczy*

**Nota nr 40**

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

**Nota nr 41**

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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

*nie dotyczy*

**Nota nr 42**

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

*nie dotyczy*

**Nota nr 43**

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

*nie dotyczy*

**Nota nr 44**

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

*nie dotyczy*

**Nota nr 45**

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

*nie dotyczy*

**Nota nr 46**

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

*nie dotyczy*

**Nota nr 47**

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

*nie dotyczy*

**Nota nr 48**

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

*nie dotyczy*

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

*nie dotyczy*

Nota nr 50

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

*nie dotyczy*

Nota nr 51

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

*nie dotyczy*

Poznań, dnia 31.03.2018 r.

.....  
podpis osoby, której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

.....  
podpis Kierownika Jednostki