

Centrum Finansowo-Szkoleniowe UNION Sp. z o.o.

40-013 Katowice, ul. Staromiejska 6/8

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK 2017

**STOWARZYSZENIE LEAN
MANAGEMENT POLSKA**

Sprawozdanie finansowe

STOWARZYSZENIA LEAN MANAGEMENT POLSKA

za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

Stowarzyszenie Lean Management Polska zostało wpisane do rejestru Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Krajowym rejestrze Sądowym pod numerem 0000542215 dnia 06.02.2015 r.

Okres sprawozdawczy: 01 stycznia 2017r. – 31 grudnia 2017r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia Lean Management Polska prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe "UNION" Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach ul. Staromiejska 6/8 we własnym zakresie przy pomocy programu komputerowego Symfonia 2.0 Finanse i Księgowość 2017. firmy Sage Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Lean Management Polska sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne i nieruchomości zaliczane do inwestycji wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
1. Przedmioty o charakterze środków trwałych i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzuje się metodą liniową wg stawek zawartych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości od 1500,00 zł - 3.500,00 zł traktowane są jako środki trwałe niskocenne i umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Przedmioty o charakterze środków trwałych o wartości do 1500,00 zł księguje w koszty zużycia materiałów.
 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Wycena obejmuje składniki aktywów znajdujące się w magazynach oraz przy uwzględnieniu zasady istotności materiały zaliczone w koszty w momencie wydania z magazynu a nie zużyte do dnia bilansowego. Wartość nie zużytych materiałów ustala się metodą spisu z natury.
 4. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 5. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty i świadczenia.

Jednostka nie dokonała zmian metod wyceny w porównaniu do roku poprzedniego.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczne zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie realnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez organizację.

Centrum Finansowo-Szkoleniowe
UNION Polska z o.o.
ul. Staromiejska 6/8, 40-018 Katowice
NIP: 634-05-03 630 REGON: 278154300
.....
mgr Sporządził Rafał
Certyfikat księgowy NIF nr 13074/2006

Katowice, 2018.02.05 r
Miejscowość, data

Marcin Hajd
Agata Kucharska
.....
Zatwierdził

STOWARZYSZENIE LEAN MANAGEMENT POLSKA

ul. Wita Stwosza 16
50-148 Wrocław
(nazwa jednostki)

BILANS

NIP: 8971805437
REGON: 360799211

sporządzony na dzień 31.12.2017

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
1	2			1	2		
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Kapitał własny	10 942,14	17 522,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I.	Fundusz statutowy	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II.	Pozostałe fundusze	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	10 942,14
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	IV.	Zysk (strata) netto	10 942,14	6 580,28
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-				
B	Aktywa obrotowe, w tym:	11 311,14	17 891,42	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	369,00	369,00
I.	Zapasy	-	-	I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 000,00	1 400,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 744,72	15 607,51	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	369,00	369,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	566,42	883,91	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-				
	Aktywa razem	11 311,14	17 891,42		Pasywa razem	11 311,14	17 891,42

Centrum Finansowo - Szkoleniowe
UNION Spółnia z o.o.
ul. Staromysłowska 6/6, 50-013 Katowice
NIP: 634-254 49-690 REGON: 278154390

Katowice, 2018.02.05 r.
Miejscowość i data

.....mgr. Michał Sztrafański
Certyfikat księgowości nr 13074/2006

Nowa firma
bulwar
Polce - Janina
Apate - Kowicka
Zatwierdził

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2017

Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2016 poz. 1047 z późn. zm.)

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	33 858,48	42 609,84
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	14 644,96	12 800,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	19 213,52	29 809,84
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	16 653,78	27 576,43
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	185,48	21,59
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	16 468,30	27 554,84
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	17 204,70	15 033,41
D.	Przychody z działalności gospodarczej	-	-
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-	-
G.	Koszty ogólnego zarządu	6 109,44	8 453,13
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	11 095,26	6 580,28
I.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	147,60	-
K.	Przychody finansowe	-	-
L.	Koszty finansowe	5,52	-
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	10 942,14	6 580,28
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	10 942,14	6 580,28

Centrum Finansowo-Szkoleniowe
 Uprawnione do czynności
 ul. Staroborska 10, 41-200 Katowice
 NIP: 634-254-200, REGON: 278154390
 Sporządził:
 Certyfikat księgowy nr 1074/2006

Katowice, 2018.02.05 r.
 Miejscowość i data

Marek Jędrak
 Dariusz Jędrak
 Anna Jędrak
 Zatwierdził:
 Marek Jędrak

STOWARZYSZENIE LEAN MANAGEMENT POLSKA**UL. WITA STWOSZA 16****50-148 WROCLAW**

(nazwa jednostki)

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2017

W Stowarzyszeniu Lean Management Polska nie wystąpiły żadne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, jak również nie wystąpiły żadne zobowiązania dotyczące emerytur oraz zobowiązania na rzecz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Stowarzyszenie Lean Management Polska nie udzieliło żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie wystąpiły

a) Środki trwałe

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu inwestycji, aktualizacji i inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
1. grunty				0,00
2. budynki i budowle				0,00
3. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4. środki transportu				0,00
5. inne środki trwałe				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

b) Umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych (środków trwałych)	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń środków trwałych	Zmniejszenia umorzeń środków trwałych	Stan na koniec roku obrotowego
1. budynki i budowle				0,00
2. urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3. środki transportu				0,00
4. inne środki trwałe				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

c) Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu nowych inwestycji i inne	Zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne				0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Handwritten signature and date: 13.12.2017

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzeń:	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne				0,00	
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

e) Aktywa finansowe - nie dotyczy					
Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego	
1. Udziały i akcje					
2. Papiery wartościowe					
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	

4. Podział zobowiązań według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie zobowiązań	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania długoterminowe (razem)				
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	369,00			
1. z tytułu dostaw i usług	369,00			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem zobowiązania	369,00	0,00	0,00	0,00

5. Podział należności według rodzaju o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Wyszczególnienie należności	Zobowiązania płatne:			
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 roku do 5 lat	powyżej 5 lat
Należności długoterminowe (razem)				
Należności krótkoterminowe, w tym:	1 400,00			
1. z tytułu dostaw i usług	1 400,00			
2. z tytułu podatków i ubezp. społ.				
3. z tytułu wynagrodzeń				
4. inne				
Razem należności	1 400,00	0,00	0,00	0,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy	PLN
1. Stan na początku roku	-
2. Zwiększenia	-
z tego z tytułu:	
1)	
2. Zmniejszenia	-
z tego z tytułu:	
1)	
3. Stan na koniec roku (1+2-3)	-

7. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na :	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	566,42	883,91
z tego z tytułu:		
1) wirtualne biuro	566,42	566,42
2) domena	-	71,62
3) hosting	-	245,87
2. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
z tego z tytułu:		
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	-	-
z tego z tytułu:		
1)	-	-
4. Inne czynne i bienne rozliczenia międzyokresowe:		
z tego z tytułu:		
1)		

8. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody statutowe ogółem, w tym:	42 609,84
a) dotacje, w tym:	0,00
- dotacje z budżetu państwa	0,00
- dotacje z budżetu gminy	0,00
- inne dotacje krajowe	0,00
- dotacje zagraniczne	0,00
b) darowizny od osób fizycznych	1 700,00
c) darowizny od osób prawnych	0,00
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00

MH
 bsh
 P. ...
 14. Zeller

g) inne przychody statutowe	29 809,84
h) składki członkowskie	11 100,00
i) inne	0,00
k) przychody z działalności statutowej odpłatnej pożytku publicznego	0,00
2. Pozostałe przychody	0,00
3. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3)	42 609,84

9. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	21,59
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	21,59
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	27 554,84
a) Zużycie materiałów i energii	4 408,37
b) Usługi obce	23 146,47
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	8 453,13
b) Usługi obce	7 016,60
c) Podatki i opłaty	550,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	886,53
6. Pozostałe koszty	0,00
7. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	36 029,56

Informacja o liczbie zatrudnionych z podziałem według stanowisk - nie dotyczy

10.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym wg etatu	Liczba zatrudnionych na koniec roku obrotowego
	1. Pracownicy zatrudnieni bezpośrednio w działalności statutowej, w tym:	-	-
	a)	-	-
	b)	-	-
	2. Pracownicy administracyjno-biurowi	-	-
	3. Razem zatrudnienie (1+2)	-	-

11. Informacja o łącznej kwocie wynagrodzeń wypłaconych w roku obrotowym - nie dotyczy

Wyszczególnienie	PLN
1. Wynagrodzenia wypłacone pracownikom, w tym:	-
a) Wynagrodzenia zasadnicze	-
b) Nagrody	-
c) Premie	-
d) Inne świadczenia (odprawy, ekwiwalenty)	-
2. Wynagrodzenia wypłacone członkom zarządu i innych organów organizacji za pełnione funkcje	-
a) Wynagrodzenia zasadnicze	-
b) Nagrody	-
c) Premie	-
d) Inne świadczenia	-
3. Wynagrodzenia z umów zlecenia i umów o dzieło	-
4. Razem wynagrodzenia (1+2+3)	-

12. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie dotyczy

13. Informacja o kwotach ulokowanych na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Alior Bank	15 607,51
Razem:	15 607,51

14. Informacja o posiadanych obligacjach - nie dotyczy

15. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie dotyczy

16. Informacja o nabytych nieruchomościach i pozostałych środkach trwałych - nie dotyczy

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
-		
-		

Informacja o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania -

17. Stowarzyszenie Lean Management Polska zwiększyło przychody w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego. Podjęto dwa nowe działania - Młody Lean Lider i Konkurs SLMP

18. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i bilansowym

Przychody bilansowe:	42 609,84 zł
	- zł
Przychody podatkowe:	42 609,84 zł
Koszty bilansowe:	36 029,56 zł
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	- 21,59 zł
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	- zł
- koszty adm. sfinansowane dotacją	- zł
- koszty adm. sfinansowane składkami członkowskimi	- 4 478,14 zł
- koszty lat ubiegłych	- zł
- wpłaty PFRON	- zł
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	- zł
- niezapłacone składki do ZUS	- zł
+ wynagrodzenia zapłacone w 2016 a dotyczące roku 2015	- zł
+ zapłacone składki ZUS w 2016 roku dot. 2015 roku	- zł
- odsetki budżetowe	- zł
- inne	- zł
Koszty uzyskania przychodu:	31 529,83 zł
Dochód podatkowy:	11 080,01 zł

19. Wydatkowanie 1% - w okresie sprawozdawczym: Stowarzyszenie nie posiada statusu OPP i nie otrzymało wpłat z tytułu 1%.

Centrum Finansowe - Szkoleniowe
UNION Spółka z o.o.
 ul. Staromysłowska 6/8, 40-013 Katowice
 NIP: 634-500-690 REGON: 2781543-0
 msc. Michał Szafrański
 Certyfikat księgowy: MIP nr 13074/2006
 Sporządził

Katowice, dn. 2018.02.05
 Miejscowość i data

Małgorzata Florjda
 Julia Janke
 Agnieszka Kalinowska
 [Signature]
 Zatwierdził