

Stowarzyszenie Lean Management Polska
ul. Wita Stwosza 16
50-148 Wrocław
(nazwa jednostki)

NIP: 8971805437
REGON: 360799211

Sprawozdanie finansowe **za okres 01.01.2019 - 31.12.2019**

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 2019r. – 31 grudnia 2019r.

Księgi rachunkowe Stowarzyszenia Lean Management Polska prowadzone są przez biuro rachunkowe Centrum Finansowo-Szkoleniowe UNION Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach przy ul. Staromiejskiej 6/8.

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 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 3.500,00 zł 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.
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.
 - 3.
 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.

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.

Katowice, 25 lutego 2020 r
Miejscowość, data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Informacja dodatkowa na dzień 31.12.2019

- 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.**
1. **Stowarzyszenie 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.**
 2. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy**

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)	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

7. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego i pozostałych funduszy

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy	Pozostałe fundusze
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)	-	-

8. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan wartości na koniec roku:	
	krótkoterminowe	długoterminowe
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	983,86	-
z tego z tytułu:		
1) wirtualne biuro	553,50	-
2) domena	61,49	-
3) hosting	368,87	-
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	-	-
z tego z tytułu:		
1)		
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie:	-	-
z tego z tytułu:		
1)	-	-

9. Informacjach o uzyskanych przychodach

Rodzaj przychodu	PLN
1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego ogółem, w tym:	14 610,00
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	260,00
c) darowizny od osób prawnych	0,00
d) 1% podatku	0,00
e) zasiłki celowe	0,00
f) przychody ze zbiórek publicznych	0,00

g) inne przychody statutowe	0,00
h) składki członkowskie	14 350,00
i) inne	0,00
2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	27 458,03
3. Przychody z działalności gospodarczej	10 000,00
4. Pozostałe przychody	0,00
5. Przychody finansowe	0,00
Razem przychody (1+2+3+4+5)	52 068,03

10. Informacja o kosztach poniesionych przez organizację

Rodzaj kosztu	PLN
1. Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 362,00
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	0,00
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	1 362,00
2. Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej pożytku publicznego, w tym:	29 642,64
a) Zużycie materiałów i energii	10 842,74
b) Usługi obce	18 599,93
c) Podatki i opłaty	0,00
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	199,97
3. Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych	0,00
4. Koszty działalności gospodarczej	0,00
5. Koszty ogólnego zarządu	6 632,12
a) Zużycie materiałów i energii	0,00
b) Usługi obce	6 448,46
c) Podatki i opłaty	183,66
d) Wynagrodzenia	0,00
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
f) Amortyzacja	0,00
g) Pozostałe	0,00
6. Pozostałe koszty	400,00
7. Koszty finansowe	0,00
Razem koszty (1+2+3+4+5+6+7)	38 036,76

11. Informacja o stanie rezerw **nie dotyczy**

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Krótkoterminowe, w tym:	-	-	-	-
-				
Długoterminowe, w tym:	-	-	-	-
-				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

14. Informacja o udzielonych pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach - nie wystąpiły

15. Informacja o środkach pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

Nazwa banku	Kwota
Środki pieniężne w kasie	0,00
Środki pieniężne w Banku - Alior Bank SA	56 722,67
Razem:	56 722,67

16. Informacja o posiadanych obligacjach - nie występują

17. Informacja o posiadanych udziałach i akcjach w spółkach prawa handlowego - nie występują

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

Wyszczególnienie	Cena zakupu	Przeznaczenie
Nabyte nieruchomości		
Nabyte środki trwałe		
-		
-		

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy wynikiem finansowym i dochodem podatkowym

Przychody bilansowe:	52 068,03 zł
- wartość dotacji rozliczanej międzyokresowo ujętej księgowo w okresie bieżącym a podatkowo w okresach poprzednich	- zł
+ wartość dotacji otrzymanej w bieżącym roku podatkowym a nieujętej w przychodach księgowych (pozostawiona do rozliczenia międzyokresowego przychodów)	- zł
+ wartość otrzymanych nieodpłatnych świadczeń	- zł
Przychody podatkowe:	52 068,03 zł
Koszty bilansowe:	38 036,76 zł
- koszty realizacji zadań statutowych- działalność nieodpłatna (nie poniesione w celu osiągnięcia przychodu)	1 362,00 zł
- składka członkowska na rzecz organizacji , do których przynależność nie jest obowiązkowa	- zł
- koszty administracyjne sfinansowane dotacjami	- zł
- koszty administracyjne sfinansowane składkami członkowskimi	- zł
- koszty lat ubiegłych	400,00 zł
- wpłaty PFRON	- zł
- umowy cywilnoprawne i wynagrodzenia nie wypłacone	- zł
- niezapłacone składki do ZUS	- zł
+ wynagrodzenia zapłacone w 2019 a dotyczące roku 2018	- zł
+ zapłacone składki ZUS w 2019 roku dot. 2018 roku	- zł
- odsetki budżetowe	- zł
- inne	- zł
Koszty uzyskania przychodu:	36 274,76 zł
Dochód podatkowy:	15 793,27 zł
Dochody/przychody wolne:	15 793,27 zł
Podstawa opodatkowania	- zł
Podatek dochodowy od osób prawnych (15%)	- zł

Katowice, 25 lutego 2020 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Stowarzyszenie Lean Management Polska
ul. Wita Stwosza 16
50-148 Wrocław
(nazwa jednostki)

BILANS

NIP: 8971805437
REGON: 360799211

sporządzony na dzień **31.12.2019**

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 poz. 351 z późn. zm.)

Wiersz	AKTYWA	Stan na		Wiersz	PASYWA	Stan na	
1	2	31.12.2018	31.12.2019	1	2	31.12.2018	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	-	-	A	Kapitał własny	34 164,36	48 195,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I.	Fundusz statutowy	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II.	Pozostałe fundusze		-
III.	Należności długoterminowe	-	-	III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	17 522,42	34 164,36
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-	IV.	Zysk (strata) netto	16 641,94	14 031,27
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-				
B	Aktywa obrotowe, w tym:	34 533,36	57 836,53	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	369,00	9 640,90
I.	Zapasy	-	-	I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	1 790,00	130,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	31 762,28	56 722,67	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	369,00	9 640,90
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	981,08	983,86	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	-	-				
	Aktywa razem	34 533,36	57 836,53		Pasywa razem	34 533,36	57 836,53

Katowice, 25 lutego 2020 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził

Rachunek zysków i strat

sporządzony na dzień 31.12.2019

*Rachunek zysków i strat sporządzony zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. 2019 poz. 351 z późn. zm.)*

Pozycja	Wyszczególnienie	Dane za okres	
		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	40 944,16	42 068,03
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	16 100,00	14 610,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 844,16	27 458,03
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	-	-
B.	Koszty działalności statutowej	23 435,31	31 004,64
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	1 362,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	23 435,31	29 642,64
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	17 508,85	11 063,39
D.	Przychody z działalności gospodarczej	5 695,78	10 000,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	5 695,78	10 000,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	6 561,91	6 632,12
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	16 642,72	14 431,27
I.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,78	400,00
K.	Przychody finansowe	-	-
L.	Koszty finansowe	-	-
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	16 641,94	14 031,27
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	16 641,94	14 031,27

Katowice, 25 lutego 2020 r
Miejscowość i data

.....
Sporządził

.....
Zatwierdził