

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 7 8 2 4 9 6 4 0 7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 1 4 2 5 0</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30.04.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
ELBLĄSKA RADA KONSULTACYJNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH			
Siedziba podmiotu			
Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE	Powiat	ELBLĄG
Gmina	M.ELBLĄG	Miejscowość	ELBLĄG
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	ELBLĄG	Gmina	M.ELBLĄG
Ulica	HETMAŃSKA	Nr domu	28
		Nr lokalu	
Miejscowość	ELBLĄG	Kod pocztowy	82-300
		Poczta	ELBLĄG
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady (polityka) rachunkowości łelbłaskiej Rady Konsultacyjnej Osób Niepełnosprawnych w Elblągu.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W skład roku obrotowego wchodzi okres sprawozdawczy. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się miesiąc. Wykaz kont syntetycznych, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń oraz zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych zawierających zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej (zakładowy plan kont) stanowi załącznik nr 1 do niniejszej polityki rachunkowości.

Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnej uchwały.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

Podstawą zapisów w księgach rachunkowych jest oryginał dowodu księgowego, niemniej jednak w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, stosuje się dowód zastępczy w postaci wystawionego przez uprawnioną osobę.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszej uchwale stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Ustalenia wyniku finansowego

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

- 1/Wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabyciapomniejszych o odpisy i wykazano w bilansie w poz. A.I- wartości niematerialne i prawne
- 2/Środki trwałe wyceniono wg cen nabyciapomniejszych o odpisy amortyzacyjne i wykazano w bilansie w poz. A.II- rzeczowe aktywa trwałe
- 3/Należności wyceniono w kwotach wymagających zapłaty i wykazano w bilansie w poz. B.II - należności krótkoterminowe
- 4/Środki pieniężne wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.III - inwestycje krótkoterminowe
- 5/Zobowiązania wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.II - zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
- 6/Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono wg wartości nominalnej
- 7/Zmiany metod księgowości i wyceny dokonana w roku obrotowym - nie dotyczy.

Wynik finansowy

Art. 42. 1. W jednostkach innych niż banki i zakłady ubezpieczeń na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- 2) wynik operacji finansowych,
- 3) wynik operacji nadzwyczajnych,
- 4) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

2. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

3. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2.

4. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zyskami nadzwyczajnymi a stratami nadzwyczajnymi.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	684 134,29	295 821,91
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	29 027,17	38 791,37
III.	Inwestycje krótkoterminowe	607 893,98	208 766,40
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 213,14	48 264,14
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	684 134,29	295 821,91
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-18 996,04	-147 248,53
I.	Fundusz statutowy	-147 248,53	-96 100,46
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	128 252,49	-51 148,07
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	703 130,33	443 070,44
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	110 918,46	254 967,95
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	592 211,87	188 102,49
	Pasywa razem	684 134,29	295 821,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przychody z działalności statutowej	3 125 689,05	2 216 994,97
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 125 689,05	2 216 994,97
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	2 587 978,60	2 055 838,59
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 587 978,60	2 055 838,59
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	537 710,45	161 156,38
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	523 013,47	305 671,31
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	14 696,98	-144 514,93
I.	Pozostałe przychody operacyjne	113 765,02	93 772,82
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	117,00
K.	Przychody finansowe	0,51	0,26
L.	Koszty finansowe	210,02	289,22
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	128 252,49	-51 148,07
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	128 252,49	-51 148,07

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa 2019

Informacja dodatkowa
do bilansu oraz rachunku zysków i strat
za rok obrotowy 2019

Elbląskiej Rady Konsultacyjnej Osób Niepełnosprawnych

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych aktywów i pasywów:

- 1) Wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i wykazano w bilansie w poz. A.I. – rzeczowe aktywa trwałe
- 2) Środki trwałe wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i wykazano w bilansie w poz. A.II. – rzeczowe aktywa trwałe
- 3) Należności wyceniono w kwotach wymagających zapłaty i wykazano w bilansie w poz. B.II. – należności krótkoterminowe.
- 4) Środki pieniężne wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.III. – inwestycje krótkoterminowe.
- 5) Zobowiązania wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.II. – zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne.
- 6) Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono wg wartości nominalnej.
- 7) Zmiany metod księgowości i wyceny dokonywane w roku obrotowym – nie dotyczy.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

- 1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów trwałych:

a) Środki trwałe:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początku roku	Zwiększenia z tyt. Inwestycji-inne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe z tego	305.473,36			311.116,60
1/ grunty				
2/ budynki i budowle				
3/ urządz. techn. i maszyny	53.788,56			53.788,56
4/ środki transportu				
5/ narzędzia, wyposażenie	32.900,03	5.643,24		38.543,27
6/ inne	218.784,77			218.784,77

b) Umorzenie środków trwałych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początku roku	Zwiększenia z tyt. Inwestycyjne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe z tego	305.473,36			311.116,60
1/ grunty				
2/ budynki i budowle				
3/ urządz. techn. i maszyny	53.788,56			53.788,56
4/ środki transportu				
5/ narzędzia, wyposażenie	32.900,03	5.643,24		38.543,27
6/ inne	218.784,77			218.784,77.

c) Wartości niematerialne i prawne:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początku roku	Zwiększenia z tyt. Inwestycyjne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, z tego:	68.601,91			68.601,91
1/koszty organiz.				
2/oprogramowanie	19.393,48			19.393,18
3/inne	49.208,43			49.208,43

d) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początku roku	Zwiększenia z tyt. Inwestycyjne	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne, z tego:	68.601,91			68.601,91
1/koszty organiz.				
2/oprogramowanie	19.393,48			19.393,18
3/inne	49.208,43			49.208,43

3. Podział należności wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, o przewidywanym umową okresie spłaty:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie należności	Wartość na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Z tego płatne do 1 roku	
			Wartość na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe razem				
Należności krótkoterminowe razem, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
1/z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
2/z tyt. podatków i ubezpiec.	0,00	0,00	0,00	0,00
3/z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00
4/inne	5.633,48	1.140,03	5.633,48	1.140,03

4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, o przewidywanym umową okresie spłaty:

w zł. i gr.

Wyszczególnienie zobowiązań	Wartość na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Z tego płatne do 1 roku	
			Wartość na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania długoterminowe razem				
Zobowiązania krótkoterminowe razem, z tego:	202.308,65.	81.891,29	202.308,65	81.891,29
1/z tyt. dostaw i usług	6.912,60	18.489,69	6.912,60	18.489,69
2/z tyt. podatków i ubezpiec.	1.572,46	63.629,78	1.572,46	63.629,78
3/z tyt. wynagrodzeń	1.202,56	527,42	1.202,56	527,42
4/pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
5/z tyt. dotacji	192.621,03	0,00	192.621,03	0,00
6/inne	0,00	0,00	0,00	0,00

5. *Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł:*

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	kwota	Udział %
Przychody razem, z tego:	3.239.454,58	100,00
<i>1/Przychody z działalności statutowej, w tym:</i>	<i>3.125.689,05</i>	
- darowizny	19.202,00	
- OPP 1%	723,40	
-zadania zlecone PUP	0	
- środki PFRON	590.947,11	
- środki Urzędu Miejskiego	9.468,77	
- środki Unii Europejskiej, w tym EFS	2.505.347,77	
- inne środki	0	
<i>2/Pozostałe przychody określone statutem</i>	<i>0</i>	
<i>3/Pozostałe przychody- środki PFRON /SOD/</i>	<i>44.325,38</i>	
<i>4/Przychody finansowe</i>	<i>0,51</i>	
<i>5/Inne Przychody</i>	<i>69.439,64</i>	

6. *Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych:*

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	kwota	Udział %
Koszty razem, z tego:	3.111.202,09	
<i>1/Koszty realizacji zadań statutowych, z tego</i>	<i>2.587.978,60</i>	
-Razem z Tobą	207.180,63	
-Poradnictwo prawne i psychologiczne	6.997,24	
-Tydzień Osób Niepełnosprawnych	2.453,52	
-Rodzina w Sielance	16.897,00	
-Od Bierności do Aktywności	433.211,53	
-Aktywizuj z Erkonem	368.069,75	
-Samodzielny w Pracy /PFRON/	90.222,79	
-CIS Erkon	748.714,10	
-Samodzielny w Działaniu	367.637,40	
-Droga do Niezależności	47.616,32	
-Samodzielny Niepełnosprawny	118.977,39	
-Asystent Osób Niepełnosprawnych	180.000,93	
<i>2/Koszty działalności statutowej odpłatnej</i>	<i>0</i>	
<i>3/Koszty administracyjne, z tego:</i>	<i>523.013,47</i>	
-zużycie materiałów i energii	10.867,75	
-usługi obce	32.209,24	
-podatki i opłaty	1.027,40	

-wynagrodzenia i świadczenia na rzecz prac.	425.849,49	
-amortyzacja	0	
-pozostałe	53.059,59	
4/Pozostałe koszty działalności statutowej	0,00	
5/Koszty finansowe działalności statutowej	210,02	

7. Informacja dot. zmian funduszu statutowego w roku obrotowym

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1/Stan funduszu na początek roku	- 96.100,46
2/Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	0
3/Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego	- 51.148,07
4/Stan funduszu na koniec roku obrotowego	- 147.248,53

8. Uwagi dodatkowe:

Jesteśmy w trakcie realizacji następujących projektów na rok 2019 z roku poprzedniego:

- ✓ Aktywizuj się z Erkonem
- ✓ Od Bierności do Aktywności
- ✓ PFRON
 - Samodzielni w Pracy
 - Razem z Tobą
 - Asystent Pomocna Dłoń
 - Samodzielny Niepełnosprawny
- ✓ Centrum Integracji Społecznej -Erkon
- ✓ Erkon – Samodzielni w Działaniu
- ✓ Droga do Niezależności
- ✓ Rodzina w Sielance

Elbląg, 31-05-2020

Sporządził: _____

Zatwierdził: _____

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2020-06-30 07:15:55	Ewa Kuczura