

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5.7.8.2.4.9.6.4.0.7.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.0.1.4.2.5.0
--	---

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
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	ELBLĄG	Miejscowość	ELBLĄG
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	WARMIŃSKO-MAZURSKIE
Powiat	ELBLĄG	Gmina	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 (opcjonalnie)			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			



Wskażanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2023 data do 31-12-2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskażanie, 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

Wskażanie, 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 Elbląskiej Rady Konsultacyjnej Osób Niepełnosprawnych w Elblągu.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okresy sprawozdawcze przyjmuje się miesiąc. Wykaz kont syntetycznych, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń oraz zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych zawierających zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej (zakładowy plan kont) stanowi załącznik do niniejszej polityki rachunkowości. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnej uchwały.

Rachunek zysków i strat sporządza się wg 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.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów :

1/ Wartości niematerialne i prawne wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy wykazywane w bilansie w poz. A.I

2/ Środki trwałe wyceniono wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne i wykazano w bilansie w poz. A.II

3/ Należności wyceniono w kwotach wymagających zapłaty i wykazano w bilansie w poz. B.II

4/ Środki pieniężne wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.III

5/ Zobowiązania wyceniono wg wartości nominalnej i wykazano w bilansie w poz. B.II

6/ Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono wg wartości nominalnej

7/ Zmiana metod księgowości i wyceny dokonana w roku obrotowym - nie dotyczy.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy

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
2. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów wycenionych kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
3. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi a kosztami finansowymi.
4. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zyskami nadzwyczajnymi a stratami nadzwyczajnymi.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe ustalane jest wg Ustawy o Dz.U nr 1994 poz. 591 - Ustawa z dnia 29-09-1994 o rachunkowości

BILANS

sporządzony na dzień31.12.2023.....

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31-12-2023	rok poprzedni 31-12-2022
	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	804 382,52	700 690,44
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	6 948,04	126 098,89
III.	Inwestycje krótkoterminowe	757 096,31	534 253,38
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 338,17	40 338,17
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy		
	Aktywa razem	804 382,52	700 690,44
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-234 725,07	-245 897,58
I.	Fundusz statutowy	-245 897,58	-120 413,21
II.	Pozostałe fundusze		
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV.	Zysk (strata) netto	11 172,51	-125 484,37
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 039 107,59	946 588,02
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	283 856,19	422 981,13
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	755 251,40	523 606,89
	Pasywa razem	804 382,52	700 690,44

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
A.	Przychody z działalności statutowej	4 265 428,52	3 375 711,44
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 265 428,52	3 375 711,44
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	4 079 554,75	3 231 193,33
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego.	4 079 554,75	3 231 193,33
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	185 873,77	144 518,11
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	230 433,06	302 728,27
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-44 559,29	-158 210,16
I.	Pozostałe przychody operacyjne	58 274,13	33 119,63
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 228,80	0,01
K.	Przychody finansowe	16,28	0,22
L.	Koszty finansowe	1 329,81	394,05
M.	Zysk (strata) brutto (H + I + J + K - L)	11 172,51	-125 484,37
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	11 172,51	-125 484,37

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 (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale 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 (trwale 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

Załączony plik:

nazwa: Informacjadodatkowa2023.docx

rozmiar: 30,36 KB

data modyfikacji: 2024-05-14 11:26:35

Opis:

Informacjadodatkowa2023



Informacja dodatkowa
do bilansu oraz rachunku zysków i strat
za rok obrotowy 2023

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. 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

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 a 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:	126.098,89	6.948,04	126.098,89	6.948,04
1/z tyt. dostaw i usług	3.121,75	0	3.121,75	0
2/z tyt. podatków i ubezpiec.	16.418,70	0	16.418,70	0
3/z tyt. wynagrodzeń	102.804,96	0,00	90.367,90	0,00
4/inne	3.753,48	6.948,04	568,96	6.948,04

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:	422.981,13	283.856,19	422.981,13	283.856,19
1/z tyt. dostaw i usług	52.941,58	33.053,90	52.941,58	33.053,90
2/z tyt. podatków i ubezpiec.	259.182,96	248.904,67	259.182,96	248.904,67
3/z tyt. wynagrodzeń	107.149,44	0	107.149,44	0
4/pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
5/z tyt. dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
6/inne	3707,15	1.897,62	3.707,15	1.897,62

5. *Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł:*

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy	
	kwota	Udział %
Przychody razem, z tego:	4.323.718,93	100,00
1/Przychody z działalności statutowej, w tym:	4.265.428,52	
- darowizny	69.237,00	
- OPP 1%	971,90	
-zadania zlecone PUP	0,00	
- środki PFRON	2.466.681,03	
- środki Urzędu Miejskiego	112.750,00	
- środki Unii Europejskiej, w tym EFS	1.615.788,59	
- inne środki	0	
2/Pozostałe przychody określone statutem	0	
3/Pozostałe przychody- środki PFRON /SOD/	15.469,85	
4/Przychody finansowe	16,28	
5/Inne Przychody	42804,28	

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:	4.312.546,42	
1/Koszty realizacji zadań statutowych, z tego	4.079.554,75	
-Razem z Tobą –koszty miesięcznika	2.500,00	
-Razem z Tobą	347.045,42	
-Erkon Tower	119.248,11	
-centrum Integracji Społecznej – kontynuacja	755.151,35	
-Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej	197.194,19	
-CIS Erkon / Miasto /	77.283,78	
-30-lecie Jubileusz ERKON-u	8.000,00	
-Bądź Aktywny Zawodowo	388.745,43	
-Profesjonalna Kadra CIS ERKON	72.500,00	
-Pomocna Dłoń – Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej	408.864,67	

+ -Aktywizuj się z Erkonem	370.485,91	
- Poradnictwo –Punkt Konsultacyjny	29.639,88	
+ -Samodzielny Absolwent	308.280,71	
+ -Samodzielny Niepełnosprawny III	233.522,28	
2/Koszty działalności statutowej odpłatnej	0	
3/Koszty administracyjne, z tego:	230.433,06	
-zużycie materiałów i energii	989,96	
-usługi obce	52.477,26	
-podatki i opłaty	1.839,30	
-wynagrodzenia i świadczenia na rzecz prac.	167.520,70	
-amortyzacja	0	
-pozostałe	7.605,84	
4/Pozostałe koszty operacyjne	1.228,80	
5/Koszty finansowe	1.329,81	

7. Informacja dot. zmian funduszu statutowego w roku obrotowym

w zł. i gr.

Wyszczególnienie	Kwota
1/Stan funduszu na początek roku 2023	-120.413,21
2/Zwiększenia funduszu w ciągu roku obrotowego	0
3/Zmniejszenia funduszu w ciągu roku obrotowego- rozliczenie roku 2022 zgodnie z uchwałą	-125.484,37
4/Stan funduszu na koniec roku obrotowego 2023	-245.897,58

8. Uwagi dodatkowe:

Jesteśmy w trakcie realizacji następujących projektów na rok 2024 z roku poprzedniego:

✓ PFRON

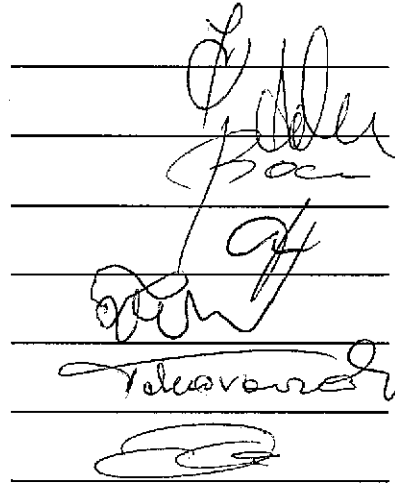
- Razem z Tobą
- Asystent Pomocna Dłoń z ERKONem
- Samodzielny Niepełnosprawny II
- Samodzielny Niepełnosprawny III
- Samodzielny Absolwent
- xAktywizuj się z Erkonem
- Bądź Aktywny Zawodowo

- Bądź Aktywny Zawodowo

Elbląg, 29-03-2023

Sporządził:

Zatwierdził

The image shows a form with seven horizontal lines. The first line has a handwritten signature. The second line has a handwritten signature. The third line has a handwritten signature. The fourth line has a handwritten signature. The fifth line has a handwritten signature. The sixth line has a handwritten signature. The seventh line has a handwritten signature.