

**DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK
EGYESÜLETE**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2016. ÉVI

Siklós, 2017. 04. 21.

Orsokics István
elnök

**Kiegészítő melléklet a
2016. évi beszámolóhoz**

A DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK EGYESÜLETE 2007. 01. 01-én alakult.

Az EGYESÜLET a 2006. évi IV. tv. (Gt.) és a közhasznú szervezetekről szóló többször módosított 1997. évi CLVI. Számú törvény alapján működik, gazdálkodását a 2000. évi C. számvitelről szóló törvény és a gazdálkodás speciális előírásait tartalmazó 224/2000. XII. 19. sz.. Kormányrendelet alapján végzi.

Az EGYESÜLET rendelkezik a számviteli törvény által előírt belső szabályzatokkal és tevékenységét a szabályzatokban előírt feltételek betartásával, alkalmazásával gyakorolja.

Szabályzatok:

Számviteli politika
Értékelési szabályzat
Leltározási szabályzat
Selejtezési szabályzat
Pénzkezelési szabályzat
Számlarend
Bizonylati rend

Közhasznúsági fokozat: Nem közhasznú.

A beszámolót Bercsényi László Siklós, Iskola utca 22/B sz. alatti lakos, mérlegképes könyvelő állította össze, Reg.szám: 114187.

Képviselőre jogosult: Orsokics István elnök, Beremend, Dózsa utca 16.

Az EGYESÜLET 2016. december 31-i fordulónappal lezárt mérleg adatai eFt-ban:

Eszközök:	1885
Immateriális javak	38
Tárgyi eszközök	714
Készletek	0
Követelések	10
Pénzeszközök	1123
Aktív időbeni elhatárolások	0

Források:	1885
Jegyzett tőke	0
Eredményváltozás	1839
Tárgyidőszaki eredmény	-11786
Rövid lejáratú kötelezettség	11802
Passzív időbeli elhatárolások	30

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolás	0 eFt
Árbevétel elhatárolás	0 eFt
Költség elhatárolás	0 eFt

Passzív időbeli elhatárolások	30 eFt
Költség elhatárolás	0 eFt
Bevételek elhatárolása	30 eFt

Követelések:	10 eFt
Vevők	10 eFt

Rövid lejáratú kötelezettség	11802 eFt
Szállító	75 eFt
Rövid lejáratú hitel	9747 eFt
NAV adók	896 eFt
Munkabér elszámolás	1080 eFt
Évgyűrűk	4 eFt

Az EGYESÜLET 2016. gazdasági évben az alábbi közhasznú és vállalkozási tevékenységet végzett.

Alaptevékenység bevétele:

- Tagdíj	750 eFt
- Telefon közv.szolg.	85 eFt
Összes alaptevékenység bevétele	835 eFt

<u>Vállalkozási bevétel</u>	<u>0 eFt</u>
<u>Vállalkozási bevétel összesen</u>	<u>0 eFt</u>
<u>Összes nettó árbevétel</u>	<u>0 eFt</u>

<u>EGYÉB BEVÉTELEK:</u>	<u>10433 eFt</u>
Egyéb bevétel	0 eFt
Állami támogatás (NEA – TF. – EMMI pályázat)	408 eFt
Kapott tám. (MVH)	10000 eFt
Magánszemélytől kapott adomány	0 eFt
Kapott kamat	25 eFt
<u>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</u>	<u>11268 eFt</u>

A mérlegkészítés ideje: 2017. 04. 21.

A mérleg fordulónapja: 2016. 12. 31.

Üzleti év megegyezik a naptári évvel.

Céltartalék képzés nem történt.

Követelések értékvesztése: nem történt elszámolás az év során.

Rendkívüli tétel nem volt.

Választott beszámoló forma: A Számviteli Törvény szerinti „A” típusú, egyszerűsített éves beszámoló.

Választott eredmény-kimutatási forma: A Számviteli Törvény szerinti „A” típusú.

Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel. (2011. 01. 01-től)

Összköltség eljárással történik az eredmény meghatározása.

Lekötött tartalék: Nem képeztünk összeget az év során.

Kimutatás a vagyon változásáról 2016. december 31-i állapotnak megfelelően:

KIMUTATÁS A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁRÓL				
Megnevezés	Előző évi	Tárgyévi	Változás	Megjegyzés
	Összeg (eFt)	Összeg (eFt)	Összeg (eFt)	
Induló tőke	0	0	0	
Tőkeváltozás	1839	-9947	-11786	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők				
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	907	-11786	-12693	
- vállalk.tev. tárgyévi eredménye				
- előző évek eredmény	932	1839	907	

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2016. ÉV eFt-ban)				
Támogató	Támogatott	Támogatás összege		Változás
megnevezése	cél	Előző évi	Tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	MVH	31613	10000	-21613
Állami tám.		7948	408	-7540
Többcélú kistérségi tám.		0	0	0
VM tám.		0	0	0
Alapító				
Magánszemély	Működési tám.	470	0	-470
Egyéni vállalkozó	Működési tám.			
Jogi személyiségű gazdasági társaság	Működési tám.	0	0	0
Jogi személyiség nélk. Társaság				
Közhasznú szervezet				
SZJA 1% (APEH)				
Egyéb adományozó	Működési tám.			
Összesen:		40031	10408	-29623

2016. évi beruházások eFt	
<u>Építmények</u>	0
<u>Egyéb berendezés</u>	0
<u>Immateriális javak</u>	0
<u>Kisértékű tárgyi eszközök</u>	0
<u>Összes beruházás, felújítás</u>	0
Társasági adófizetési kötelezettség	0

Az EGYESÜLET a kimutatott -11786 eFt veszteséget eredménytartalékkal szemben számolja el.

Költségek alakulása 2016-ban (eFt)

1./ Anyagköltség	56
2./ Igénybevett szolg.	4133
3./ Eladott (közvetített szolg.)	85
4./ ELÁBÉ	0
5./ Egyéb szolgáltatások értéke	255
I. Anyagjellegű ráfordítás:	4529
6./ Bérköltség	13625
7./ Személyi jellegű kifiz.	461
8./ Bérjárulékok	3679
II. Személyi jellegű ráf.:	17765
III. Értékcsökkenési leírás	531
IV. Költségek összesen	22825
V. Egyéb ráfordítások	0
VI. Fizetett kamatok	229
VII. Költségek és egyéb ráfordítások összesen	23054

Amortizációs politika:

Értékcsökkenést a kis értékű (100 eFt egyedi értékű) eszközöknél használatbavételkor, a többi tárgyi eszközöknél év végén, egy összegben, a használatbavétel napjától a selejtezés, ill. értékesítés napjáig, ameddig az eszköz adott évben állományban volt, számolunk el.

Vásárolt készlet:

Készlet: 0 eFt

Értékelése: legutolsó beszerzési áron.

Az EGYESÜLET vagyonának tárgyi eszközök állományváltozása (eFt)

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	BRUTTÓ ÉRTÉK			ZÁRÓ	
	2016.01.01.	Növ.	Átsorol.	Csökken	2016.12.31.	
IMMETERIÁLIS JAVAK	707				707	
ÉPITMÉNYEK	0				0	
TERMELŐ GÉPEK	0				0	
EGYÉB BERENDEZÉSEK	3333				3333	
BORMÚZEUM BER.	0				0	
MŰVÉSZETI ALKOTÁSOK	0				0	
KISÉRTÉKÜ T.E.	2625				2625	
TÁRGYI ESZK. ÖSSZ.	6665				6665	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	Növ.	Tervsz.	Csökken	ZÁRÓ	NETTÓ ÉRTÉK
IMMETERIÁLIS JAVAK	654	15			669	38
ÉPITMÉNYEK	0	0			0	0
TERMELŐ GÉPEK	0	0			0	0
EGYÉB BERENDEZÉSEK	2103	515			2618	714
BORMÚZEUM BER.	0	0			0	0
MŰVÉSZETI ALKOTÁSOK						0
KISÉRTÉKÜ T.E.	2625	0			2625	0
TÁRGYI ESZK. ÖSSZ.	4728	515			5243	714

Képviselőre jogosult: Orsokics István, Beremend, Dózsa utca 16. szám alatti lakos

Orsokics István elnöknek nyújtott szolgáltatások az évben:

KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSEGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL 2016. ÉV				
Juttatás megnev.	Juttatás összege Ft		Eltérés	
	Előző év	Tárgyévi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeli kifiz.(munkabér)				
Természetbeni juttatások				
-SZJA mentes –étk.hjár.				
-SZJA köt.				
Értékpapír jutt.				
Tiszteletdíj	500000	200000		-300000
Költségtér. saját gk.jár.	142493	0		-142493
Adott kölcsönök összege				
-Kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
Összesen:	642493	200000		-442493

Egyéb tájékoztató adatok

Foglalkoztatott létszám
Béreköltség

4 fő
12426 eFt

Az EGYESÜLETnek semmilyen peres ügye nincs.
Az EGYESÜLETnek jelentős részesedése nincs más vállalkozásban.
Tisztségviselők részére 1200 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

2017. 04. 21.

Orsokics István
elnök

Záradék:

A közhasznú jelentést, a mérleget és az eredmény-kimutatást jóváhagyjuk.

Felügyelő Bizottság
Elnök