

**DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK
EGYESÜLETE**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2018. ÉVI

Siklós, 2019. 05. 02.

Orsokics István
elnök

**Kiegészítő melléklet a
2018. 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: 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 2018. december 31-i fordulónappal lezárt mérleg adatai eFt-ban:

Eszközök:	10350
Immateriális javak	43
Tárgyi eszközök	443
Készletek	0
Követelések	128
Pénzeszközök	1612
Aktív időbeni elhatárolások	8124

Források:	10350
Jegyzett tőke	0
Eredményváltozás	-1784
Tárgyidőszaki eredmény	9904
Rövid lejáratú kötelezettség	2174
Passzív időbeli elhatárolások	56

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolás	8124 eFt
Árbevétel elhatárolás	40 eFt
Költség elhatárolás	8 eFt
MVT Finanszírozás	8076 eFt
Passzív időbeli elhatárolások	56 eFt
Költség elhatárolás	6 eFt
Bevételek elhatárolása	50 eFt
Követelések:	128 eFt
Vevők	0 eFt
Szállító túlfiz.	128 eFt
Rövid lejáratú kötelezettség	2174 eFt
Szállító	65 eFt
Rövid lejáratú hitel	250 eFt
NAV adók	756 eFt
Jövedelem elszámolás	1099 eFt
Évgyűrűk Nyugdíjbizt.	4 eFt

Az EGYESÜLET 2018. gazdasági évben az alábbi közhasznú és vállalkozási tevékenységet végzett.

Alaptevékenység bevétele:

- Telefon közv.szolg.	86 eFt
<u>Összes alaptevékenység bevétele</u>	<u>86 eFt</u>

<u>Vállalkozási bevétel</u>	0 eFt
<u>Vállalkozási bevétel összesen</u>	<u>0 eFt</u>
<u>Összes nettó árbevétel</u>	<u>86 eFt</u>

<u>EGYÉB BEVÉTELEK:</u>	<u>37158 eFt</u>
Egyéb bevétel	1 eFt
Tagdíj	1170 eFt
Kapott tám. (Kincstár)	35987 eFt
Magánszemélytől kapott adomány	0 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	23 eFt
- kamat	23 eFt
<u>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</u>	<u>37267 eFt</u>

A mérlegkészítés ideje: 2019. 02. 28.

A mérleg fordulónapja: 2018. 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 2018. 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	-1784	11688	9904	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők				
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	8163	9904	1741	
- vállalk.tev. tárgyévi eredménye				
- előző évek eredménye	-9947	-1784	8163	

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2018. Év (eFt-ban)				
Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás
		Előző évi	Tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	Kincstár	31385	35987	4602
Állami tám. (EMMI)		100	0	-100
Többcélú kistérségi tám.		0	0	0
VM tám.		0	0	0
Alapító				
Magánszemély	Működési tám.	0	0	0
Egyéni vállalkozó	Működési tám.			
Jogi személyiségű gazdasági társaság	Működési tám.	0	0	0
Jogi személyiség nélk. Társaság				
Közhasznú szervezet				
SZJA 1% (NAV)				
Egyéb adományozó	Működési tám.			
Összesen:		31485	35987	4502

2018. évi beruházások eFt	
<u>Építmények</u>	0
<u>Egyéb berendezés</u>	565
- ACER laptop	430
- komplett számítógép	135
<u>Immateriális javak</u>	0
<u>Tárgyi eszközök</u>	90
- ACER monitor (2 db)	90
<u>Összes beruházás, felújítás</u>	655
Társasági adófizetési kötelezettség	0

Költségek alakulása 2018-ban (eFt)

1./ Anyagköltség	604
2./ Igénybevett szolg.	3684
3./ Eladott (közvetített szolg.)	86
4./ ELÁBÉ	0
5./ Egyéb szolgáltatások értéke	256
I. Anyagjellegű ráfordítás:	4630
6./ Bérköltség	17563
7./ Személyi jellegű kifiz.	1276
8./ Bérjárulékok	3308
II. Személyi jellegű ráf.:	22147
III. Értékcsökkenési leírás	473
IV. Költségek összesen	27250
V. Egyéb ráfordítások	11
VI. Fizetett kamatok	102
VII. Költségek és egyéb ráfordítások összesen	27363

Az EGYESÜLET a kimutatott 9904 eFt nyereséget eredménytartalékba helyezi.

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	
	2018.01.01.	Növ.	Átsorol.	Csökken	2018.12.31.	
IMMETERIÁLIS JAVAK	707	37			744	
ÉPITMÉNYEK	0				0	
TERMELŐ GÉPEK	0				0	
EGYÉB BERENDEZÉSEK	3333	565			3898	
KISÉRTÉKÜ T.E.	2724	90			2814	
TÁRGYI ESZK. ÖSSZ.	6057	655			6712	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS						
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	Növ.	<u>Tervsz.</u>	Csökken	ZÁRÓ	NETTÓ ÉRTÉK
IMMETERIÁLIS JAVAK	685	16			701	43
ÉPITMÉNYEK	0	0			0	0
TERMELŐ GÉPEK	0	0			0	0
EGYÉB BERENDEZÉSEK	3088	367			3455	443
KISÉRTÉKÜ T.E.	2724	90			2814	0
TÁRGYI ESZK. ÖSSZ.	5812	457			6269	443

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

Orsokics István elnöknek nyújtott szolgáltatások az évben:

KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL 2018. 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	600000		100000
Költségtér. saját gk.jár.	126463	0		-126463
Adott kölcsönök összege				
-Kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
Összesen:	626463	600000		-26463

Egyéb tájékoztató adatok

Foglalkoztatott létszám

4 fő

Béreköltség

13770 eFt

Az EGYESÜLETnek semmilyen peres ügye nincs.

Az EGYESÜLETnek jelentős részesedése nincs más vállalkozásban.

Tisztségviselők részére 3793 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

2019. 05. 02.

Orsokics István
elnök

Záradék:

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

Felügyelő Bizottság
Elnök