

**DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK
EGYESÜLETE**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023. ÉVI

Siklós, 2024. 04. 26.

Orsokics István
elnök

**Kiegészítő melléklet a
2023. 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 2023. december 31-i fordulónappal lezárt mérleg adatai eFt-ban:

Eszközök:	34135
Immateriális javak	115
Tárgyi eszközök	468
Készletek	0
Követelések	0
Pénzeszközök	14510
Aktív időbeni elhatárolások	19042

Források:	34135
Jegyzett tőke	0
Eredményváltozás	21167
Tárgyidőszaki eredmény	10222
Rövid lejáratú kötelezettség	2741
Passzív időbeli elhatárolások	5

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolás	19042 eFt
Árbevétel elhatárolás	0 eFt
Költség elhatárolás	42 eFt
Kincstár Finanszírozás	19000 eFt
Passzív időbeli elhatárolások	5 eFt
Költség elhatárolás	5 eFt
Bevételek elhatárolása	0 eFt
Követelések:	0 eFt
Vevők	0 eFt
Tisztségviselők	0 eFt
Kincstár elszámolás	0 eFt
Rövid lejáratú kötelezettség	2741 eFt
Szállító	32 eFt
Rövid lejáratú hitel	0 eFt
NAV adók	917 eFt
Jövedelem elszámolás	1788 eFt
Évgyűrűk Nyugdíjbizt.	4 eFt

Az EGYESÜLET 2023. gazdasági évben az alábbi alaptevékenységet és vállalkozási tevékenységet végzett.

Alaptevékenység bevétele:

- Telefon közv.szolg.térítése	105 eFt
Összes alaptevékenység bevétele	105 eFt

Vállalkozási bevétel	0 eFt
Vállalkozási bevétel összesen	0 eFt
Összes nettó árbevétel	0 eFt

EGYÉB BEVÉTELEK:	50667 eFt
Egyéb bevétel	0 eFt
Tagdíj	0 eFt
Helyi fejlesztési tám.	19000 eFt
Kapott tám. (Kincstár)	31584 eFt
Magánszemélytől kapott adomány	0 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	83 eFt
- kamat	83 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	50772 eFt

A mérlegkészítés ideje: 2024. 02. 29.

A mérleg fordulónapja: 2023. 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 2023. 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	21167	31389	10222	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők	0	0	0	
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	3549	10222	6673	
- vállalk.tev. tárgyévi eredménye	0	0	0	
- előző évek eredménye	17618	21167	3549	

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2023. Év (eFt-ban)				
Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás
		Előző évi	Tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	Kincstár	40583	50583	10000
Állami tám. (EMMI)		0	0	0
Többcélú kistérségi tám.		0	0	0
VM tám.		0	0	0
Alapító		0	0	0
Magánszemély	Működési tám.	0	0	0
Egyéni vállalkozó	Működési tám.	0	0	0
Jogi személyiségű gazdasági társaság	Működési tám.	0	0	0
Jogi személyiség nélk. Társaság		0	0	0
Közhasznú szervezet		0	0	0
SZJA 1% (NAV)		0	0	0
Egyéb adományozó	Működési tám.	0	0	0
Összesen:		40583	50583	10000

2023. évi beruházások eFt

<u>Immateriális javak</u>	0
<u>Építmények</u>	0
<u>Egyéb berendezés</u>	0
- <u>telefon – 2db</u>	219
- <u>nyomtató – 1db</u>	70
<u>Tárgyi eszközök</u>	0
<u>Összes beruházás, felújítás</u>	289
Társasági adófizetési kötelezettség	0

Költségek alakulása 2023-ban (eFt)

1./ Anyagköltség	829
2./ Igénybevett szolg.	4335
3./ Eladott (közvetített szolg.)	105
4./ ELÁBÉ	0
5./ Egyéb szolgáltatások értéke	243
I. Anyagjellegű ráfordítás:	5512
6./ Bérköltség	29647
7./ Személyi jellegű kifiz.	1040
8./ Bérjárulékok	3405
II. Személyi jellegű ráf.:	34092
III. Értékcsökkenési leírás	884
IV. Költségek összesen	40488
V. Egyéb ráfordítások	5
VI. Fizetett kamatok	57
VII. Költségek és egyéb ráfordítások összesen	40550

Az EGYESÜLET a kimutatott 10222 eFt nyereséget eredménytartalékba helyezi.

Amortizációs politika:

Értékcsökkenést a kis értékű (200 eFt egyedi értékű) eszközöknél használatbavételkor, a többi tárgyi eszközknél 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.

Igénybevett szolgáltatások 2023-ban (eFt):

1./	Bérleti díj	1534
2./	Karbantartás	5
3./	Könyvelés, könyvvizsgálat	1164
4./	Posta	22
5./	Internet	163
6./	Telefon	390
7./	Pályázat	934
8./	Ügyvéd	51
9./	Egyéb szolg.	72
Igénybevett szolgáltatások összesen:		4335

Egyéb szolgáltatások 2023-ban (eFt):

1./	Biztosítás	13
2./	Bankköltség	230
Egyéb szolgáltatások összesen:		243

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

Orsokics István elnöknek nyújtott szolgáltatások az évben:

KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL 2023. ÉV				
Juttatás megnev.	Juttatás összege Ft		Eltérés	
	Előző év	Tárgyévi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeli kifiz.(munkabér)	0	0	0	0
Természetbeni juttatások	0	0	0	0
-SZJA mentes –étk.hjár.	0	0	0	0
-SZJA köt.	0	0	0	0
Értékpapír jutt.	0	0	0	0
Tiszteletdíj	1560000	1560000	0	0
Költségtér. saját gk.jár.	0	0	0	0
Kiküldetés	98861	216088	0	117227
-Kamatmentes kölcsönök	0	0	0	0
Egyéb juttatások	0	0	0	0
Összesen:	1658661	1776088	0	117227

Egyéb tájékoztató adatok

Foglalkoztatott létszám
Béreköltség

4 fő
18439 eFt

Az EGYESÜLETnek semmilyen peres ügye nincs.
Az EGYESÜLETnek jelentős részesedése nincs más vállalkozásban.
Tisztségviselők részére 11208 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

2024. 04.26.

Orsokics István
elnök

Záradék:

A kiegészítő mellékletet, a mérleget és az eredmény-kimutatást jóváhagyjuk.

Felügyelő Bizottság
Elnök

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA
2023. ÉVBEN

Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt écs				Nettó
	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	
Szellemi termékek	1018	0	0	1018	842	61	0	903	115
Ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Termelő gépek, berendezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemi gépek, berendezések	6490	0	0	6490	5488	534	0	6022	468
Kisértékű eszközök	3012	289	0	3301	3012	289	0	3301	0
Mindösszesen:	10520	289	0	10809	9342	884	0	10226	583