

**DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK  
EGYESÜLETE**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2019. ÉVI**

Siklós, 2020. 05. 19.

---

Orsokics István  
elnök

**Kiegészítő melléklet a  
2019. 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 2019. december 31-i fordulónappal lezárt mérleg adatai eFt-ban:

<b>Eszközök:</b>	<b>15649</b>
Immateriális javak	53
Tárgyi eszközök	733
Készletek	0
Követelések	0
Pénzeszközök	5221
Aktív időbeni elhatárolások	9642

<b>Források:</b>	<b>15649</b>
Jegyzett tőke	0
Eredményváltozás	8119
Tárgyidőszaki eredmény	4205
Rövid lejáratú kötelezettség	3325
Passzív időbeli elhatárolások	0

A mérlegben az <b>aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>9642 eFt</b>
Árbevétel elhatárolás	0 eFt
Költség elhatárolás	760 eFt
MVH Finanszírozás	8882 eFt
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>0 eFt</b>
Költség elhatárolás	0 eFt
Bevételek elhatárolása	0 eFt
<b>Követelések:</b>	<b>0 eFt</b>
Vevők	0 eFt
<b>Rövid lejáratú kötelezettség</b>	<b>3325 eFt</b>
Szállító	881 eFt
Rövid lejáratú hitel	366 eFt
NAV adók	825 eFt
Jövedelem elszámolás	1249 eFt
Évgyűrűk Nyugdíjbizt.	4 eFt

Az EGYESÜLET 2019. gazdasági évben az alábbi közhasznú és vállalkozási tevékenységet végzett.

Alaptevékenység bevétele:

- Telefon közv.szolg.térítése	105 eFt
<b>Összes alaptevékenység bevétele</b>	<b>105 eFt</b>

Vállalkozási bevétel	0 eFt
Vállalkozási bevétel összesen	0 eFt
<b>Összes nettó árbevétel</b>	<b>105 eFt</b>

<b>EGYÉB BEVÉTELEK:</b>	<b>34562 eFt</b>
Egyéb bevétel	0 eFt
Tagdíj	690 eFt
Kapott tám. (Kincstár)	33872 eFt
Magánszemélytől kapott adomány	0 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	35 eFt
- kamat	35 eFt
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>34702 eFt</b>

A mérlegkészítés ideje: 2020. 02. 29.

A mérleg fordulónapja: 2019. 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 2019. 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	11688	8119	-3569	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők	0	0	0	
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	9904	4205	-5699	
- vállalk.tev. tárgyévi eredménye	0	0	0	
- előző évek eredménye	-1784	3914	2130	

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2019. Év (eFt-ban)				
Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás
		Előző évi	Tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	Kincstár	35987	33872	-2115
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:		35987	33872	-2115

**2019. évi beruházások eFt**

<b><u>Immateriális javak</u></b>	<b>25</b>
<b><u>Építmények</u></b>	<b>0</b>
<b><u>Egyéb berendezés</u></b>	<b>730</b>
- HP laptop	170
- szünetmentes	33
- telefon	57
- komplett számítógép	470
<b><u>Tárgyi eszközök</u></b>	<b>730</b>
<b><u>Összes beruházás, felújítás</u></b>	<b>755</b>
Társasági adófizetési kötelezettség	0

**Költségek alakulása 2019-ben (eFt)**

1./ Anyagköltség	647
2./ Igénybevett szolg.	2837
3./ Eladott (közvetített szolg.)	105
4./ ELÁBÉ	0
5./ Egyéb szolgáltatások értéke	255
<b>I. Anyagjellegű ráfordítás:</b>	<b>3844</b>
6./ Bérköltség	21041
7./ Személyi jellegű kifiz.	1166
8./ Bérjárulékok	3891
<b>II. Személyi jellegű ráf.:</b>	<b>26098</b>
<b>III. Értékcsökkenési leírás</b>	<b>455</b>
<b>IV. Költségek összesen</b>	<b>30397</b>
<b>V. Egyéb ráfordítások</b>	<b>1</b>
<b>VI. Fizetett kamatok</b>	<b>99</b>
<b>VII. Költségek és egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>30497</b>

**Az EGYESÜLET a kimutatott 4205 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.

### **Igénybevett szolgáltatások 2019-ben (eFt):**

1./	Bérleti díj	1092
2./	Karbantartás	68
3./	Könyvelés	780
4./	Posta	83
5./	Internet	61
6./	Telefon	299
7./	Ügyvédi díj	191
8./	Közjegyzői díj	16
9./	Kamara	6
10./	Egyéb szolg.	241
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen:</b>		<b>2837</b>

### **Egyéb szolgáltatások 2019-ben (eFt):**

1./	Bankköltség	255
<b>Egyéb szolgáltatások összesen:</b>		<b>255</b>

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

Orsokics István elnöknek nyújtott szolgáltatások az évben:

<b>KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL 2019. ÉV</b>				
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	600000	765000	0	165000
Költségtér. saját gk.jár.	0	0	0	0
Adott kölcsönök összege	0	0	0	0
-Kamatmentes kölcsönök	0	0	0	0
Egyéb juttatások	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>600000</b>	<b>765000</b>	<b>0</b>	<b>165000</b>

## **Egyéb tájékoztató adatok**

Foglalkoztatott létszám

4 fő

Béreköltség

15524 eFt

Az EGYESÜLETnek semmilyen peres ügye nincs.

**Az EGYESÜLETnek jelentős részesedése nincs más vállalkozásban.**

Tisztségviselők részére 5517 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

2020. 05.19.

Orsokics István  
elnök

### **Záradék:**

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

---

Felügyelő Bizottság  
Elnök

**IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA**  
2019. ÉVBEN

Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt écs				Nettó
	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	
Szellemi termékek	744	25	0	769	701	15	0	716	53
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	3898	640	0	4538	3455	350	0	3805	733
Kisértékű eszközök	2814	90	0	2904	2814	90	0	2904	0
Beruházásra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befejezetlen beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>7456</b>	<b>755</b>	<b>0</b>	<b>8211</b>	<b>6970</b>	<b>455</b>	<b>0</b>	<b>7425</b>	<b>786</b>