

**DÉL-BARANYA HATÁRMENTI TELEPÜLÉSEK
EGYESÜLETE**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022. ÉVI

Siklós, 2023. 05. 03.

Orsokics István
elnök

**Kiegészítő melléklet a
2022. 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 2022. december 31-i fordulónappal lezárt mérleg adatai eFt-ban:

Eszközök:	26025
Immateriális javak	176
Tárgyi eszközök	1002
Készletek	0
Követelések	0
Pénzeszközök	14962
Aktív időbeni elhatárolások	9885

Források:	26025
Jegyzett tőke	0
Eredményváltozás	17618
Tárgyidőszaki eredmény	3549
Rövid lejáratú kötelezettség	4858
Passzív időbeli elhatárolások	0

A mérlegben az aktív időbeli elhatárolás	9885 eFt
Árbevétel elhatárolás	0 eFt
Költség elhatárolás	0 eFt
Kincstár Finanszírozás	9885 eFt
Passzív időbeli elhatárolások	0 eFt
Költség elhatárolás	0 eFt
Bevételek elhatárolása	0 eFt
Követelések:	0 eFt
Vevők	0 eFt
Tisztségviselők	0 eFt
Kincstár elszámolás	0 eFt
Rövid lejáratú kötelezettség	4858 eFt
Szállító	0 eFt
Rövid lejáratú hitel	2328 eFt
NAV adók	900 eFt
Jövedelem elszámolás	1626 eFt
Évgyűrűk Nyugdíjbizt.	4 eFt

Az EGYESÜLET 2022. 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:	40740 eFt
Egyéb bevétel	98 eFt
Tagdíj	0 eFt
Kapott tám. (Kincstár)	40583 eFt
Magánszemélytől kapott adomány	0 eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	59 eFt
- kamat	59 eFt
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	40845 eFt

A mérlegkészítés ideje: 2023. 02. 28.

A mérleg fordulónapja: 2022. 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 2022. 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	17617	21167	3550	
Tőkeváltozás növekedésére ható tényezők	0	0	0	
- közhasznú tev. tárgyévi eredménye	2438	3549	1111	
- vállalk.tev. tárgyévi eredménye	0	0	0	
- előző évek eredménye	15179	17618	2439	

KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL 2022. Év (eFt-ban)				
Támogató	Támogatott	Támogatás összege		Változás
megnevezése	cél	Előző évi	Tárgyévi	
Központi költségvetési szerv	Kincstár	41864	40583	-1281
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:		41864	40583	-1281

2022. évi beruházások eFt	
<u>Immateriális javak</u>	0
<u>Építmények</u>	0
<u>Egyéb berendezés</u>	0
<u>Tárgyi eszközök</u>	0
<u>Összes beruházás, felújítás</u>	0
Társasági adófizetési kötelezettség	0

Költségek alakulása 2022-ben (eFt)

1./ Anyagköltség	686
2./ Igénybevett szolg.	3810
3./ Eladott (közvetített szolg.)	105
4./ ELÁBÉ	0
5./ Egyéb szolgáltatások értéke	219
I. Anyagjellegű ráfordítás:	4820
6./ Bérköltség	27527
7./ Személyi jellegű kifiz.	818
8./ Bérjárulékok	3209
II. Személyi jellegű ráf.:	31554
III. Értékcsökkenési leírás	650
IV. Költségek összesen	37024
V. Egyéb ráfordítások	2
VI. Fizetett kamatok	270
VII. Költségek és egyéb ráfordítások összesen	37296

Az EGYESÜLET a kimutatott 3549 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 2022-ben (eFt):

1./	Bérleti díj	1318
2./	Karbantartás	5
3./	Könyvelés	1020
4./	Posta	40
5./	Internet	127
6./	Telefon	225
7./	Pályázat	696
8./	Szakkönyv	263
9./	Egyéb szolg.	116
Igénybevett szolgáltatások összesen:		3810

Egyéb szolgáltatások 2022-ben (eFt):

1./	Bankköltség	219
Egyéb szolgáltatások összesen:		219

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

Orsokics István elnöknek nyújtott szolgáltatások az évben:

KIMUTATÁS A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOKRÓL 2022. 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	0	98861	0	98861
-Kamatmentes kölcsönök	0	0	0	0
Egyéb juttatások	0	0	0	0
Összesen:	1560000	1658661	0	98861

Egyéb tájékoztató adatok

Foglalkoztatott létszám
Béreköltség

4 fő
16319 eFt

Az EGYESÜLETnek semmilyen peres ügye nincs.

Az EGYESÜLETnek jelentős részesedése nincs más vállalkozásban.

Tisztségviselők részére 11208 eFt tiszteletdíj került kifizetésre.

A háromszlopos mérleg oka:

2021-ben befolyt követelés 10005 eFt összegben.

A 2020. évi tőketartalékba helyezett összeg 480 eFt

A 2021. évi tőketartalékba helyezett összeg 1679 eFt

Mindösszesen: 2159 eFt

Tévesen árbevételre lett elszámolva a tőketartalékba elszámolandó összeg: 2159 eFt.

2023. 05.03.

Orsokics István
elnök

Záradék:

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

Felügyelő Bizottság
Elnök

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA
2022. ÉVBEN

Megnevezés	Bruttó érték				Elszámolt écs				Nettó
	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekmény	Csökkenés	Záró	
Szellemi termékek	1018	0	0	1018	779	63	0	842	176
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	4901	587	0	5488	1002
Kisértékű eszközök	3012	0	0	3012	3012	0	0	3012	0
Mindösszesen:	10520	0	0	10520	8692	650	0	9342	1178