

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**a Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület**  
**2021. évi éves beszámolójához**

**Bevezető:**

A Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület közhasznú szervezet.

Vállalkozási tevékenységet megalakulása óta nem folytat.

Közhasznú végzés száma: Pk.60.102.2007/8sz.

Nyilvántartási száma: 2196

Székhelye: 8315 Gyenesdiás, Csokonai utca 12.

Elnök, képviselő: Szabó Sándor

Tevékenységi köre: Közrend és közlekedésbiztonság

Gyermek – és Ifjúságvédelem

Környezetvédelem

**1. A mérleg és a vagyoni helyzet legfontosabb adatainak ismertetése.**

- 1.1. **Mérleg 01. sor:** A befektetett eszközök könyv szerinti értéke 5471eFt. A 2015. évben kapott tárgyi eszköz a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által átutalt, költségvetési támogatásból vásárolt, 2015. szeptember 27-én aktivált NHM-682 Suzuki Vitara személygépkocsi 6.327eFt bruttó értéke és az évi 20%-os leírási kulccsal 2016-ban 1615e Ft, 2017-ben 1265eFt 2018-ban 1265eFt 2019-ben 1265eFt, 2020-ban 917eft értékcsökkenés különbözeteként számított nettó értéke 0eFt. 2021 ben a Magyar Falu Program pályázata segítségével beszereztük az STE573 FRSZ-ú Dacia Duster személygépkocsit, mely 5.300eFt bruttó értéke és az évi 20%-os leírási kulccsal 2021-ben 436eft értékcsökkenés különbözeteként számított nettó értéke 4.864eFT.
- 1.2. **Mérleg 05.sor:** A forgóeszközök, a pénzeszközök év végi értéke 2059eFt, melyből 75e,-Ft a pénztár, bankszámla egyenlege 1984eFt. Tárgy évben a forgóeszközök értéke 2059eFt.
- 1.3. **Mérleg 10. sor:** Aktív időbeli elhatárolások jogcímen sem 2020-ban sem tárgyében nem kellett könyvelnünk.
- 1.4. **Mérleg 12. sor:** A saját tőke összege előző évi 2.772eFt-tal szemben 2021-ben 7.486eFt melyet a tárgy évi 4714eFt eredmény okozott. A pozitív eredmény okozója a gépkocsibeszerzésre kapott támogatás.
- 1.5. **Mérleg 19. sor:** Az eredménytartalék tovább csökkent 2021-ban 2772eft.
- 1.6. **Mérleg 21. sor:** Kötelezettségek mindkét évben a IV. negyedévi 44eFt cégautó adó összege. A teljes képhez tartozik, hogy a cégautó adó összegét az OPSZ minden évben megtéríti, amely a központi költségvetéstől kapott bevételek között szerepel az eredménykimutatásban. A bruttó elszámolás elve alapján.
- 1.7. **Mérleg 25. sor:** Passzív időbeli elhatárolás jogcímen tárgyében nem kellett könyvelnünk.

**A mérleg főösszege a 2021. évre 2.813eFt ról 7.530eFt ra változott.**

## 2. Az eredménykimutatás legfontosabb adatainak ismertetése.

2.1. **Eredménykimutatás: Az összes közhasznú tevékenység bevétele** előző évben 2.698eFt, tárgy évben 7305e Ft. Ez az összeg a következőkből tevődik össze:

- 2.1.1. a helyi önkormányzat támogatása 2017 –ben 1.860eFt, 2018 –ben 1.610eFt, 2019 –ben 1.713eFt, 2020-ban 616eFt, 2021-ben 550eFt.
- 2.1.2. Magyar Falu Program pályázatán nyert 5000eFt.
- 2.1.3. a Polgárőrségtől, mint központi költségvetéstől 2017 –ban 1.161e Ft, 2018 –ben 450eFt, 2019-ben 655eFt, 2020-ban 796eFt, 2021-ben 740eFt kapott támogatás.
- 2.1.4. az egyéb támogatások között szerepel NEA pályázaton nyert 300eFt, magánszemélytől kapott támogatás 170eFt, vállalkozástól kapott támogatás 411eFt, Nav szja 1% 31eFt,
- 2.1.5. a befizetett tagdíjak 103eFt.
- 2.1.6. A pénzeszközök után kapott kamat 2017-ban 2eFt, 2018-ben 366Ft 2019-ben 6Ft, 2020-ban 2Ft volt.

2.2. **Eredménykimutatás: Közhasznú tevékenység ráfordításainak** értéke 2017-ban 4.470eFt, 2018-ben 3.267eFt, 2019-ben 4.022Ft, 2020-ban 2.903eFt, 1690eFt. Ebből az elszámolt értékcsökkenés 2017-ban 1.265 eFt, 2018-ben 1.476eFt. 2019-ben 1.581eFt, 2020-ban 1.462eFt, 2021-ben 742eFt. Ezeket a tételeket, mivel nem jelentenek tényleges pénz kiadást, figyelmen kívül hagyva ráfordításként érvényesíthető kiadás 2017-ban 3.205eFt, 2018-ben 1.791eFt, 2019-ben 2.441eFt, 2020-ban 1.441eFt 2021-ben 1849eFt. A közhasznú tevékenység pénzügyi eredménye így 2017-ban 351eFt, 2018-ben 517eFt, 2019-ben 506eFt, 2020-ban 1257eFt, 2021-ben 5456eFt.

## 3. A következetesség elvének érvényesítése.

Az éves beszámoló adatai a következetesség elvének betartásával készültek, az előző év adataival összehasonlíthatóak.

## 4. Az egyesülettárgyi eszközei:

leltyszam	tip	megnev	beszdat	uzembedat	brutto	lekulcs	ecs	netto
01	TE	Suzuki Vitara NHM-682	2015.09.27	2015.09.27	6327000	20	6327000	0
1	KÉ	Munkaruha 1	2018.01.11	2018.01.11	50800	100	50800	0
10	KÉ	FALRA SZERELHETŐ TARTÓ	2019.03.14	2019.03.14	24790	100	24790	0
11	KÉ	akkus csavar kulcs	2019.10.07	2019.10.07	22222	100	22222	0
12	KÉ	Samsung telefon	2019.11.02	2019.11.02	24790	100	24790	0
13	TE	telefon NEA-MA-20-O-M-0056	2020.03.19	2020.03.19	119900	33	70702	49198
15	TE	sigmoid zsarú NEA-MA-20-O-M-0056	2020.06.11	2020.06.11	290000	33	149041	140959
16	KÉ	LAMINÁLÓ	2020.06.15	2020.06.15	8500	100	23	8477
17	TE	BARK BT 4505 gumicsónak NEA-MA-20-O-M-0056	2020.07.17	2020.07.17	340000	20	99213	240787
18	TE	walki talki 8db	2020.09.02	2020.09.02	119200	20	31722	87478
19	KÉ	kabát 15	2020.09.16	2020.09.16	223425	100	610	222815
2	KÉ	Munkaruha 2	2018.01.26	2018.01.26	69850	100	69850	0
20	KÉ	Akkumlátor - NEA-MA-20-O-M-0056	2020.07.24	2020.07.24	78280	100	214	78066
21	TE	STE573-NEA FCA KP.1.2021/2.000247	2021.08.04	2021.08.04	5300000	20	435616	4864384
22	KÉ	HP Nyomtató BEOSZ 17/181/2021	2021.10.20	2021.10.20	55100	100	55100	0
23	KÉ	NEC Monitor 24" BEOSZ 17/181/2021	2021.10.20	2021.10.20	35600	100	35600	0
24	TE	Asztali számítógép BOSZ 17/181/2021	2021.10.20	2021.10.20	187950	33	12405	175545
3	KÉ	Nyomtató	2018.04.23	2018.04.23	40900	100	40900	0
4	KÉ	Telefon	2018.06.01	2018.06.01	49998	100	49998	0
5	KÉ	Mikrosütő	2019.04.16	2019.04.16	18470	100	18470	0
6	KÉ	Laptop	2019.04.30	2019.04.30	129999	100	129999	0
7	KÉ	Nyomtató	2019.04.30	2019.04.30	49999	100	49999	0
8	KÉ	Külső HDD	2019.04.30	2019.04.30	21999	100	21999	0
9	KÉ	Vöröskő Kft	2019.04.30	2019.04.30	201996	100	201996	0

5. Az egyesület vezető tisztségviselői nem kerültek díjazásra.

Az egyesület helyzete kiegyensúlyozott képet mutat.

6. Cash flow kimutatás adatok ezer Ft-ban

sorszam	sorjel	megnev	targyev
01	I.	SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (működési cash-flow 1-13. sorok)	5474
02	1.	Adózás előtti eredmény +/-	4714
03	2.	Elszámolt amortizáció +	742
04	3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	0
05	4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	0
06	5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0
07	6.	Szállítói kötelezettség változása +/-	-8
08	7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	18
09	8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	-7
10	9.	Vevőkövetelés változása +/-	0
11	10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszk. nélkül) változása +/-	15
12	11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	0
13	12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0
14	13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
15	II.	BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (befektetési cash-flow 14-16. sorok)	0
16	14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0
17	15.	Befektetett eszközök eladása +	0
18	16.	Kapott osztalék, részesedés +	0
19	III.	PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow 17-27. sorok)	0
20	17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0
21	18.	Kötvényt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
22	19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0
23	20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
24	21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
25	22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
26	23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
27	24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
28	25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
29	26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
30	27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0
31	IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I., II., III. sorok)	5474

Gyenesdiás 2022.03 28