

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

## a Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület

### 2018. 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 2.182eFt. 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 értékcsökkenés különbözeteként számított nettó értéke 2.182eFt.

1.2. **Mérleg 05.sor:** A forgóeszközök, a pénzeszközök év végi értéke előző évben 1.590.485Ft, melyből 58.275,-Ft a pénztár, bankszámla egyenlege 805.201Ft, lekötött bankszámla egyenlege 725.036Ft. Tárgy évben a forgóeszközök, a pénzeszközök év végi értéke 1.895.732Ft, melyből 69.970,-Ft a pénztár, bankszámla egyenlege 1.098.382Ft, lekötött bankszámla egyenlege 727.380Ft. Az egyesület helyzete kiegyensúlyozott képet mutat.

1.3. **Mérleg 10. sor:** Aktív időbeli elhatárolások jogcímen sem 2017-ban sem tárgyében nem kellett könyvelnünk.

1.4. **Mérleg 12. sor:** A saját tőke összege előző évi 5.011eFt-tal szemben 2018-ben 4.025eFt melyet a tárgy évi -959eFt eredmény okozott. A negatív eredményt a személygépkocsi értékcsökkenésének költsége 1.476eFt okozza.

1.5. **Mérleg 20. sor:** Kötelezettségek mindkét évben a IV. negyedévi 26.400Ft 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.

1.6. **Mérleg 24. sor:** Passzív időbeli elhatárolás jogcímen tárgyében nem kellett könyvelnünk.

**A mérleg főösszege a 2017. évi 5.037eFt ról 4.078eFt ra változott.**

#### **2. Az eredménykimutatás legfontosabb adatainak ismertetése.**

2.1. **Eredménykimutatás:** Az összes közhasznú tevékenység bevétele előző évben 3.556eFt, tárgy évben 2.308e Ft. Ez az összeg a következőkből tevődik össze:

2.1.1. a helyi önkormányzat támogatása 2017 –ben 1.860eFt, 2018 –ben 1.610eFt kapott támogatás.

2.1.2. a Polgárőrségtől, mint központi költségvetéstől 2017 –ban 1.161e Ft, 2017 –ben 450eFt kapott támogatás.

2.1.3. az egyéb támogatások között szerepel magánszemélytől kapott támogatás 116eFt, vállalkozástól kapott támogatás 6eFt, Nav szja 1% 76eFt,

2.1.4. a befizetett tagdíjak 50eFt, előző évben 44e Ft.

2.1.5. A pénzeszközök után kapott kamat 2017-ban 2eFt, 2018-ben 366Ft volt.

2.2. **Eredménykimutatás: Közhasznú tevékenység ráfordításainak** értéke 2017-ban 4.470eFt, 2018-ben 3.267eFt. Ebből az elszámolt értékcsökkenés 2017-ban 1.265 eFt, 2018-ben 1.476eFt. Ezeket a tételeket, mivel nem jelentenek tényleges pénz kiadást, figyelmen kívül hagyva ráfordításként érvényesíthető kiadás 2017-ban 3.205eFt, 2018-ben 1.791eFt. A közhasznú tevékenység pénzügyi eredménye így 2017-ban 351eFt, 2018-ben 517eFt.

### 3. A következetesség elvének érvényesítése.

Az éves beszámoló adatai a következetesség elvének betartásával készültek, az előző év adataival összehasonlíthatóak. Az eltérés okait minden sornál ismertettük.

### 4. Az egyesület vezető tisztségviselőinek díjazása.

Személyi kifizetés az egyesületnél egyáltalán nem volt. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma 2017-ban 43fő, 2018-ben 45fő volt.

### 5. Az egyesülettárgyi eszközei:

A 2009-ben használtan vásárolt és 2013-ben leíródott hajó 2017-ben értékesítésre került. A kivezetése a könyvekből megtörtént. A 2015 szeptember 27-én vásárolt NHM-682 Suzuki Vitara személygépkocsi bruttó értéke 6.327eFt, tárgy év végéig számított nettó értéke 2.182eFt.

### 6. Cash flow kimutatás adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	380	546
(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1. Adózás előtti eredmény	-914	-959
2. Elszámolt amortizáció	1265	1476
3. Elszámolt értékvesztés		
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5. Befektetett eszköz értékesítésének eredménye		
6. Szállítói kötelezettség változása		
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	29	29
8. Passzív időbeli elhatárolások változása		
9. Vevőkövetelés változása		
10. Forgószközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása		
11. Aktív időbeli elhatárolások változása		
12. Fizetett adó (nyereség után)		
13. Fizetett osztalék, részesedés		
II. Befektetett tevékenységből származó pénzeszköz változás		
(14-16. sorok)		
14. Befektetett eszközök beszerzése		
15. Befektetett eszközök eladása		
16. Kapott osztalék		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás		
(17-24. sorok)		
17. Részvénykibocsátás bevétele		
18. Kötvénykibocsátás bevétele		
19. Hitelfelvétel		
20. Végrelegesen kapott pénzeszköz		
21. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)		
22. Kötvény visszafizetés		
23. Hitel törlesztés,-visszafizetés		
24. Végrelegesen átadott pénzeszköz		
Pénzeszközök változása (+/-I+/-II+/-III sorok)	-308	322