

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Gyenesdiási Polgárőr és Vízi Egyesület
2020. 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 634eFt. 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.
- 1.2. **Mérleg 05.sor:** A forgóeszközök, a pénzeszközök év végi értéke 2164eFt, melyből 34e,-Ft a pénztár, bankszámla egyenlege 2130eFt. Tárgy évben a forgóeszközök értéke 2179eFt, a befektetett eszközök.
- 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 2.977eFt-tal szemben 2020-ban 2.772eFt melyet a tárgy évi -205eFt eredmény okozott. A negatív eredményt a tárgy évi elszámolt értékcsökkenésének költsége 1462eFt okozza.
- 1.5. **Mérleg 17. sor:** Az eredménytartalék tovább csökkent 2020-ban 2977eft.
- 1.6. **Mérleg 21. 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.
- 1.7. **Mérleg 25. sor:** Passzív időbeli elhatárolás jogcímen tárgyében a telenor Zrt számla került kimutatásra.

A mérleg főösszege a 2020. évre 3.003eFt ról 2.813eFt ra változott.

2. Az eredménykimutatás legfontosabb adatainak ismertetése.

2.1. **Eredménykimutatás:** Az összes közhasznú tevékenység bevétele előző évben 2.947eFt, tárgy évben 2.698e 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.
- 2.1.2. a Polgárőrségtől, mint központi költségvetéstől 2017 –ban 1.161e Ft, 2018 –ben 450eFt, 2019-ben 655eFt, 796eFt kapott támogatás.
- 2.1.3. az egyéb támogatások között szerepel NEA pályázaton nyert 900eFT, magánszemélytől kapott támogatás 149eFt, vállalkozástól kapott támogatás 164eFt, Nav szja 1% 21eFt,
- 2.1.4. a befizetett tagdíjak 52eFt.
- 2.1.5. 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. Ebből az elszámolt értékcsökkenés 2017-ban 1.265 eFt, 2018-ben 1.476eFt. 2019-ben 1.581eFt, 2020-ban 1.462eFt. 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. A közhasznú tevékenység pénzügyi eredménye így 2017-ban 351eFt, 2018-ben 517eFt, 2019-ben 506eFt, 2020-ban 1257eFt.

3. A következetesség elvének érvényesítése.

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

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, 2019-ben 43fő. 2020-ban 45fő.

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 0eFt.

Az egyesület helyzete kiegyensúlyozott képet mutat.

6. Cash flow kimutatás adatok ezer Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgy év |
|--|----------|----------|
| I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1-13. sorok) | 506 | 1257 |
| 1. Adózás előtti eredmény | -1075 | -205 |
| 2. Elszámolt amortizáció | 1581 | 1462 |
| 3. Elszámolt értékvesztés | | |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete | | |
| 5. Befektetett eszköz értékesítésének eredménye | | |
| 6. Szállítói kötelezettség változása | | |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség | | |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása | 26 | |
| 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. Véglegesen kapott pénzeszköz | | |
| 21. Részvénybevonás (tőkeleszállítás) | | |
| 22. Kötvény visszafizetés | | |
| 23. Hitel törlesztés,-visszafizetés | | |
| 24. Véglegesen átadott pénzeszköz | | |
| Pénzeszközök változása (+/-I+/-II+/-III sorok) | 190 | 1257 |

Gyenesdiás 2021.05 08