

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