



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő adatai (akinek az ügyfélkapuján keresztül a kérelem beküldésre kerül)

	Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:		Babos	Katalin	Julia
Születési név:		Babos	Katalin	Julia
Anyja neve:		Havas	Katalin	
Születési ország neve:	Magyarország			
Születési település neve:	Budapest			
Születési ideje:	1 9 6 8 — 1 0 — 0 8			

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység főbb adatainak megjelenítése

(Elektronikus kitöltés esetén másolt - nem írható - mezők.)

Neve:	VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE		
Nyilvántartási szám:	0 1 — 0 2 — 0 0 0 1 0 8 4	Tárgyév:	2 0 1 6

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.04.27 09.51.12



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 6

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

1 1 4 5

Település:

Budapest

Közterület neve:

Amerikai

Közterület jellege:

út

Házzszám:

13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házzszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

0 1 - 0 2 - 0 0 0 1 0 8 4

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:  
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

0 6 . P k . 6 0 9 6 5 / 1 9 8 9 / 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 0 0 1 0 4 7 - 2 - 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység  
képviselőjének neve:

Dr. Tahi József

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest,

2 0 1 7 - 0 4 - 2 7



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

**2016. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	437 224		378 435
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	387 824		378 435
III. Befektetett pénzügyi eszközök	49 400		
B. Forgóeszközök	235 452		291 017
I. Készletek	290		334
II. Követelések	987		62
III. Értékpapírok	189 864		224 070
IV. Pénzeszközök	44 311		66 551
C. Aktív időbeli elhatárolások	9 558		10 593
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>682 234</b>		<b>680 045</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	665 420		657 381
I. Induló tőke/jegyzett tőke	82 919		82 919
II. Tőkeváltozás/eredmény	599 705		582 501
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptervékenységből (közhasznú tevékenységből)	61 407		13 509
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-78 611		-21 548
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	12 381		18 539
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12 381		18 539
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 433		4 125
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>682 234</b>		<b>680 045</b>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

## Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	46 409		44 261	50 516		38 717	96 925		82 978
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	356 629		334 145	168 651		5 757	525 280		339 902
ebből:									
- tagdíj, alapítótól kapott befizetés	356 224		329 329				356 224		329 329
- támogatások	405		443				405		443
4. Pénzügyi műveletek bevételei	1 346		6 062	732		713	2 078		6 775
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	404 384		384 468	219 899		45 187	624 283		429 655
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	45 999		50 847	45 573		20 864	91 572		71 711
6. Személyi jellegű ráfordítások	131 166		161 389	72 423		40 906	203 589		202 295
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	17 883		20 739	9 723		2 437	27 606		23 176
7. Értékcsökkenési leírás	6 822		9 965	8 113		3 181	14 935		13 146
8. Egyéb ráfordítások	158 990		148 758	172 401		1 771	331 391		150 529
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai						13			13
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	342 977		370 959	298 510		66 735	641 487		437 694
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	61 407		13 509	-78 611		-21 548	-17 204		-8 039
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	61 407		13 509	-78 611		-21 548	-17 204		-8 039

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.04.27 09.51.13



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

**2016. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE**

**Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.**

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg	405		443				405		443
F. Közszolgáltatási bevétel									

**Könyvvizsgálói záradék**

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.04.27 09.51.13



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Név: Szervezet

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

### 1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 1145 Település: Budapest  
Közterület neve: Amerikai Közterület jellege: út  
Hátszám: 13 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

### 1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám: Település:  
Közterület neve: Közterület jellege:  
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

### 1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

06-Pk-60965/1989/1

### 1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

01-02-0001084

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

19001047-2-42

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Tahi József

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

AZ EGYESÜLET SZOCIÁLIS CÉLÚ TÁRSADALMI SZERVEZET CÉLJA: SZOLIDARITÁSI ELV ALAPJÁN, A TAGOK ÁLTAL FIZETETT TAGDÍJBÓL TAGJAI ÉS HOZZÁTARTOZÓIK SEGÍTÉSE SZOCIÁLIS SEGÉLYEK, SZOLGÁLTATÁSOK NYÚJTÁSA ÚTJÁN. AZ EGYESÜLET 2016. ÉVBEN ÖSSZESEN 13154 FŐ EGYESÜLETI TAG SZÁMÁRA ÖSSZESEN 145112 EZER FORINT SEGÉLYT FIZETETT A SEGÉLYEZÉSI SZABÁLYZATBAN MEGFOGALMAZOTTAK SZERINT. AZ EGYESÜLET SZOCIÁLIS JELLEGŰ ÖNSEGÉLYEZŐ TEVÉKENYSÉGE ALAKULÁSA ÓTA VÁLTOZATLAN.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

**2016. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		155 565	145 112
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	<b>155 565</b>	<b>145 112</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>155 565</b>	<b>145 112</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		27 606	23 176
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b>	<b>27 606</b>	<b>23 176</b>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-242

2016. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	624 283	429 655
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	405	443
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	623 878	429 212
H. Összes ráfordítás (kiadás)	641 487	437 694
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	203 589	202 295
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Tárgyévi eredmény	-17 204	-8 039
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>





**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet  
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete**

PK-242

**2016. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

**Csatolt mellékletek**

<i>PK-142-01 Könyvvizsgálói jelentés</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-142-02 Szöveges beszámoló</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-142-03 Jegyzőkönyv</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
<i>PK-142-04 Jelenléti ív</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
<i>PK-142-05 Meghatalmazás</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-142-06 Egyéb</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

**a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesületének Küldöttgyűlése részére****Vélemény**

Elvégeztem a **Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesület** (1145. Budapest, Amerikai út 13.) **2016. december 31.-i Mérlegének**, melyben

az <b>eszközök és források</b> egyező végösszege	<b>680.045 eFt,</b>
a <b>tárgyévi eredménye (veszteség)</b>	<b>- 8.039 eFt,</b>

valamint a **2016. évre** vonatkozó **Eredménykimutatásának** és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó **Kiegészítő mellékletének** könyvvizsgálatát, melyeket az Egyesület 2016. évi Egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz. Szintén elvégeztem a **Közhasznúsági melléklet** könyvvizsgálatát, amelyet a Civil törvény 29.§.(3) bekezdése alapján az Egyesület az Egyszerűsített éves beszámolójával egyidejűleg köteles elkészíteni.

Véleményem szerint az **Egyszerűsített éves beszámoló** és a **Közhasznúsági melléklet** a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesület 2016. december 31.-én fennálló **vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad**. Az Egyesület **2016. évi Közhasznúsági melléklete az Egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van**.

**A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatomat a **Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal** összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó, -Magyarországon hatályos- **törvények** és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre.

Ezek:

- a **számvitelről** szóló 2000.évi C. törvény,
- az **egyéb szervezetekre** vonatkozó **224/2000. évi Kormányrendelet**,
- a **2011.évi CLXXV. törvény** (Civil törvény) beszámoló készítésére vonatkozó előírásai,
- **egyéb törvények** és jogszabályok (adózás, PTK, stb).

Az általam végzett könyvvizsgálatra vonatkozó, Magyarországon hatályos **etikai követelményeknek** megfelelően, **független** vagyok az Egyesülettől.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték **elegendő és megfelelő alapot** nyújt **véleményemhez**.

---

*Luu'*

**A vezetés felelőssége**

Az **Egyszerűsített éves beszámoló**nak - a Mérlegnek, Eredménykimutatásnak és Kiegészítő mellékletnek - valamint a **Közhasznúsági** mellékletnek a számviteli törvényben, az egyéb szervezetekre vonatkozó rendelet, valamint Civil törvény előírásaiban foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő **elkészítése** és valós bemutatása a **vezetés felelőssége**. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibáktól mentes beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket. Szintén a vezetőség felelőssége, hogy a könyvvizsgálathoz szükséges minden információt, adatot és dokumentumot átadja és az átadást Teljességi nyilatkozattal igazolja.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A **könyvvizsgáló felelőssége** az hogy, **kellő bizonyosságot** szerezzen arra, hogy a beszámoló **nem tartalmaz lényeges hibákat**, a beszámolót **véleményezze**, **Független könyvvizsgálói jelentést** bocsásson ki.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzek arról, hogy a beszámoló **nem tartalmaz lényeges hibákat**.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati **bizonyítékot** szerezni a beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a beszámoló akár **csalásból**, akár tévedésekből eredő, **lényeges hibák** kockázatának felmérése. A beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy az Egyesület belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak részeként **szakmai megítélést** alkalmazok és **szakmai szkepticizmust** tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.

Emellett:

- azonosítom a csalás és hiba kockázatait, ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki;
- megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollokat;
- értékelem az alkalmazott számviteli politikát, számviteli becsléseket;
- értékelem a beszámoló felépítését, tartalmát, az eredmények valós bemutatását;
- közlöm a vezetéssel a könyvvizsgálat tervezett hatókörét, ütemezését, jelentős megállapításokat, hiányosságokat, stb.

Budapest, 2017. február 28.

  
RÉTI PÉTERNÉ  
kamarai tag könyvvizsgáló  
MKVK 004131

Statisztikai számjel: 19001047-9499-529

Bírósági nyilv. szám: 01-02-0001084

# *Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesülete*

## *Kiegészítő melléklet 2016.*

Fordulónap: 2016.12.31.

Beszámolási időszak: 2016.01.01. – 2016.12.31.

Budapest, 2017. február 28.



*M. F. F.*

.....  
ügyvezető elnök

## I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

### 1. Az Egyesület bemutatása

Az Egyesületet 1894-ben alapították a hálókocsi kalauzok, vonatkísérő lakatosok azon céllal, hogy az egyesület tagjai segítsék egymást az élet rendkívüli helyzeteiben, gyász, baleset, betegség, természeti katasztrófák bekövetkeztekor, illetve segítséget nyújtsanak a családalapítás, gyermeknevelés, majd az öregkor éveiben.

A több, mint 120 éves hagyományt tiszteletben tartva, az alapítók szándéka szerint az Egyesület az alapszabályban dokumentáltan ma is ezen elvek szerint végzi tevékenységét.

Az Egyesületünk olyan önkéntesen létrehozott, önkormányzati elven működő, független, demokratikus szervezet, amely meghatározott célra alakult, nyilvántartott tagsággal rendelkezik és az egyesülési jogról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, a (Civil törvény) valamint a Polgári Törvénykönyv alapján egyesületként működik.

Az Egyesület célja: szolidaritási elv alapján, a tagok által fizetett tagdíjból tagjai és hozzátartozóik segítése szociális segélyek, szolgáltatások nyújtása útján.

#### Az Egyesület bemutatása

1.1	Az Egyesület elnevezése:	Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesülete
1.2	Az Egyesület rövidített elnevezése:	VKJE
1.3	Az Egyesület székhelye:	1145 Budapest, Amerikai út 13.
1.4	Az Egyesület telephelyei:	8230 Balatonfüred, Erkel F.u.1. 3400 Mezőkövesd, Fenyő u. 1.
1.5	Az Egyesület bírósági nyilvántartási száma:	01-02-0001084
1.6	Bejegyző határozat száma:	6.PK.60965/1989.
1.7	Az Egyesület adószáma:	19001047-2-42
1.8	Az Egyesület KSH száma:	19001047-9499-529-01
	KSH besorolása:	máshová nem sorolt, tagsági viszonyon alapuló közösségi, civil szervezet
1.9	Az Egyesület alapításának éve:	1894.
1.10	Az Egyesület főtevékenysége:	Szociális célú társadalmi szervezet.
1.11	Az Egyesület induló tőkéje (1992.)	82.919 eFt

1.12 Az Egyesület tevékenységi köre:

- alaptevékenység: - szociális segélyek nyújtása  
- tagi üdülés  
- bérbeadás

vállalkozási tevékenység: - szabad férőhelyek értékesítése, stb.

Az Egyesület a fenti tevékenységek végzéséhez szükséges valamennyi engedéllyel rendelkezik.

Az Egyesület a tevékenységét az Alapszabály és a Tagdíj- és Segélyezési Szabályzata alapján végzi.

1.13 Az Egyesület ügyvezetése, képviselője: Dr. Tahi József ügyvezető elnök

1.14 Az Egyesület legfőbb szerve: Küldöttgyűlés

1.15 Az Egyesület a tevékenységét határozatlan ideig folytatja

2. Számviteli politika bemutatása

2.1 A Számviteli Politikát meghatározó jogszabályok: 2000. évi C. tv. (Számviteli törvény)  
224/2000. (XII.19.) Korm.rend.  
2011. évi CLXXV.törvény beszámoló  
készítésre vonatkozó előírásai

2.2 Kapcsolódó szabályzatok: - Leltározási Szabályzat  
- Selejtezési Szabályzat  
- Pénzkezelési Szabályzat  
- Értékelési Szabályzat  
- Befektetési Szabályzat  
- Számlarend, Számlamagyarázat és a Bizonylati rend

2.3 Könyvvezetés módja: kettős könyvelés

2.4 Beszámoló:

Az Egyesület működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően a Civil törvényben és a Számviteli Törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.

Az Egyesület a 224/2000. (XII.19.) Korm.rend. 6.§. 4.(b). és 6. pontja szerinti Egyszerűsített éves beszámolót készít.

2.5 Az eredmény megállapítás módja: összköltségi eljárás

2.6 Üzleti év: azonos a naptári évvel

2.7 A beszámoló elkészítése:

- A beszámoló elkészítésének napja: a tárgyévet követő év február 28.

- A Küldöttgyűlés elé jóváhagyásra: a tárgyévet követő év április 30-ig

kell a könyvvizsgálói záradékkal ellátott beszámolót előterjeszteni.

A beszámolót testületi ülésen a Küldöttgyűlés hagyja jóvá.

- 2.8 A beszámoló összeállításáért felelős személy Babos Katalin, reg.szám: 142819
- 2.9 A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Tahi József ügyvezető elnök
- 2.10 A választott könyvvizsgáló: Rejtő Péterné, MKVK 004131
- 2.11 Az eszközök és források értékelése: Az Egyesület Számviteli Politikája valamennyi eszköz és forrás értékelésére vonatkozó előírást tartalmazza.
- 2.12 Jelentős összegű hiba:  
Jelentős összegű hibának az számít, ha a mérleg főösszeg 2 százalékát meghaladják az ellenőrzés, vagy önellenőrzés által évenként külön-külön megállapított hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő és csökkentő – értékének előjeltől független együttes összege, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.
- 2.13 Összehasonlíthatóság: A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.
- 2.14 Számviteli alapelvek: Az Egyesület a beszámoló készítésénél a számviteli alapelveket érvényesíti.

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 1. Eszközök

#### 1.1. Eszközök összetétele

Megnevezés	2015		2016		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	437 224	64,1	378 435	55,6	- 58 789	-8,5
Forgóeszközök	235 452	34,5	291 017	42,8	55 565	8,3
Aktív időbeli elhatárolás	9 558	1,4	10 593	1,6	1 035	0,2
<b>Összesen:</b>	<b>682 234</b>	<b>100,0</b>	<b>680 045</b>	<b>100,0</b>	<b>-2.189</b>	<b>-</b>

Az eszközök összetételében nagyobb mértékű arányeltolódás következett be, a befektetett eszközök aránya 8,5 %-kal csökkent, a forgóeszközök aránya pedig 8,3 %-kal növekedett a tárgyidőszakban.

1.2. Immateriális javak és tárgyi eszközök

a.) Bruttó érték alakulása

	eFt			
<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Vagyoni értékű jogok	960	-	-	960
Szellemi termékek	9 528	-	-	9 528
Immateriális javak	10 488	-	-	10 488
Ingatlanok	473 621	-	5 000	468 621
Műszaki berendezések	46 031	617	309	46 339
Egyéb berendezések	66 051	4 884	1 182	69 753
Tárgyi eszközök	585 703	5 501	6 491	584 713
<b>Immat.javak és tárgyi eszk. összesen</b>	<b>596 191</b>	<b>5 501</b>	<b>6 491</b>	<b>595 201</b>

b.) Halmozott értékcsökkenés alakulása

	eFt			
<b>Megnevezés</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Záró</b>
Vagyoni értékű jogok	960	-	-	960
Szellemi termékek	9 528	-	-	9 528
Immateriális javak	10 488	-	-	10 488
Ingatlanok	98 114	9 165	3 257	104 022
Műszaki berendezések	41 050	1 059	309	41 800
Egyéb berendezések	58 715	2 923	1 182	60 456
Tárgyi eszközök	197 879	13 147	4 748	206 278
<b>Immat.javak és tárgyi eszk. összesen</b>	<b>208 367</b>	<b>13 147</b>	<b>4 748</b>	<b>216 766</b>

c.) Elszámolt értékcsökkenési leírás

Kis értékű eszközök écs.	1.078 eFt
Terv szerinti értékcsökkenés	12.068 eFt
Terven felüli értékcsökkenés	1.743 eFt



## 2. Források

### 2.1. A források összetétele

Megnevezés	2015		2016		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Saját tőke	665 420	97,5	657 381	96,7	-8 039	-0,8
Kötelezettségek	12 381	1,8	18 539	2,7	6 158	0,9
Passzív időbeli elhatárolás	4 433	0,7	4 125	0,6	-308	-0,1
<b>Összesen:</b>	<b>682 234</b>	<b>100,0</b>	<b>680 045</b>	<b>100,0</b>	<b>-2 189</b>	<b>-</b>

A források összetételének változása nem jelentős, a saját tőke aránya a források állományán belül 0,8 %-kal csökkent, a kötelezettségek aránya 0,9 %-kal növekedett. A forrásokon belül a saját tőke részaránya 96,7 %, jelentős nagyságrendet képvisel, igen magas.

### 2.2. Saját tőke változása

Megnevezés	eFt			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Induló tőke	82 919	-	-	82 919
Tőkeváltozás	599 705	-17 204	-	582 501
Tárgyévi eredmény	-17 204	-8 039	-17 204	- 8 039
<b>Összesen:</b>	<b>665 420</b>	<b>-25 243</b>	<b>-17 204</b>	<b>657 381</b>

A saját tőke összege a tárgyévi negatív eredménnyel - 8.039 eFt-tal csökkent az előző évihez képest.

### 2.3. A befektetett eszközök fedezete

Befektetett eszközök 378.435 eFt  
Saját tőke összege 657.381 eFt  
aránya: 173,7 %  
A befektetett eszközök finanszírozása saját forrásból történik.

## 3. Kötelezettségek

Az Egyesületnek:

- függő és jövőbeni kötelezettség vállalása, valamint
- egyéb, a mérlegben nem látható (pl. zálogjog, biztosíték, garanciavállalás, stb.) kötelezettsége nincs.

### III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

#### 1. Árbevétel és bevételek

Megnevezés	2015. eFt	2016. eFt	Változás	
			eFt	%
Tagdíjak	356 224	329 329	-26 895	92,5
Tagi üdülés	46 409	44 261	-2 148	95,4
Idegen üdülés	33 557	35 959	2 402	107,2
Bérleti díj	12 787	4 373	-8 414	34,2
Egyéb árbevétel	4 172	2 758	-1.414	66,1
Kapott kamat, árf.ny.	2 078	6 775	4.697	326,0
Egyéb bevétel*	169 056	6 200	-162 856	3,7
<b>Összesen</b>	<b>624 283</b>	<b>429 655</b>	<b>-194628</b>	<b>68,8</b>

\* KEOP 4.2.0/B/09-2009-0017 számú Uniós fejlesztési támogatás a használati melegvíz megújuló energiaforrással történő fedezete érdekében (napkollektor) az érvényben lévő jogszabályok szerint a tárgy évi értékcsökkenésének 60 %-a használható fel és mutatható ki – elkülönítetten – tárgy évi bevételként. Egyéb bevételek között szerepel 386 e Ft összegben.

A bázis évben ingatlan értékesítés miatt volt lényegesen magasabb az egyéb bevétel sora, a 31,2%-os bevétel különbözetet a tárgy év adatához hasonlítva ez indokolja.

#### 2. Támogatások

Az Egyesület 2016. szeptember 20-án támogatás jogcímen az SZJA 1 %-át, 443 e Ft-ot kapott, év elején, 2016. február 5-én 9 e Ft-ot, mint 2015. évre felajánlott SZJA 1 % maradványt utaltak, így 2016. évben összesen 452 e Ft-ot fizettünk ki rendkívüli segély formájában összesen 23 fő nehéz élethelyzetben lévő egyesületi tagunk részére.

#### 3. Eredmény megállapítása

Az Egyesületi Számlarend biztosítja, hogy a bevételek és a költségek alap-, és vállalkozási tevékenység bontásban rendelkezésre álljanak.

Azokat a költségeket, amelyek nem kapcsolhatók közvetlenül az alap-, vagy vállalkozási tevékenységhez árbevétel arányosan kell felosztani az alábbiak szerint:

- a központi irányítás költségeinek felosztása az alap- és vállalkozási tevékenység árbevétel arányában,
- az üdülők költségeinek felosztása a tagi és az idegen bevétel arányában történik

<b>Megnevezés</b>	<b>2015.</b>	<b>2016.</b>	<b>Változás</b>
<u>Alaptevékenység:</u>			
Árbevétel és bevétel	404 384	384 468	-19 916
Ráfordítások	342 977	370 959	-27 982
<b>Eredmény</b>	<b>61 407</b>	<b>13 509</b>	<b>-47 898</b>
<u>Vállalkozási tevékenység</u>			
Árbevétel és bevétel	219 899	45 187	-174 712
Ráfordítások	298 510	66 735	-231 775
<b>Eredmény</b>	<b>- 78 611</b>	<b>-21 548</b>	<b>57 063</b>
<b>Egyesület összesen:</b>	<b>-17 204</b>	<b>-8 039</b>	<b>9.165</b>

## TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1.) A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, egyéb jövedelem kifizetésének bemutatása

A statisztikai állományi létszám:	33 fő	135.109 eFt
ebből: fizikai	13 fő	26.842 eFt
szellemi	20 fő	108.267 eFt

Az egyéb jövedelem kifizetések:

- megbízási díj	1.297 eFt
- tiszteletdíj (küldöttek + FB)	17.480 eFt

2.) A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság 23.176 eFt volt. Előleg nem került kifizetésre.

3.) Az Egyesület alap-cél szerint tevékenysége tagjainak segítése szociális segélyek nyújtása útján. 2016. évben 13 154 fő egyesületi tag részére 145 112 e Forint segélyt fizettünk.

4.) A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve az Egyesület gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

5.) Veszélyes hulladékkal való gazdálkodás a balatonfüredi üdülő-szállodánkban merül fel.

2016. évben konyhai étolajat, zsírt (164 kg) Talajerőgazdálkodási Kft, és olaj-víz elválasztásából származó, étolajból és zsírból eredő zsír-olaj keverék, iszapszerű 36-40%-os szárazanyag (900 kg) GREENPRO Környezetvédelmi Kft, a biológiailag lebomló

konyhai és étkezési hulladékot (1780 kg) Talajérőgazdálkodási Kft szállította el, mint kezelt hulladékot.

KÜJ:100819124

A Számviteli törvény által előírt, kiegészítő mellékletben nem részletezett kötelező tartalmi elemek az Egyesületre nem jellemzőek.

Budapest, 2017. február 28.



  
Dr. Tahi József  
ügyvezető elnök