



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. 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 7		
Időszak terjedelme:	egész év <input checked="" type="checkbox"/> töredék év <input type="checkbox"/>	időszak kezdete	2 0 1 7 — 0 1 — 0 1	időszak vége	2 0 1 7 — 1 2 — 3 1

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.05.08 09.17.52



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 1 7

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 7 - 0 1 - 0 1

2 0 1 7 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

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

Házszám:

13

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

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:

1894

Keltezés:

Budapest

2 0 1 8 - 0 2 - 2 0

**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-342

2017. 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
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	378 435		597 188
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	378 435		367 023
III. Befektetett pénzügyi eszközök			230 165
B. Forgóeszközök	291 017		65 515
I. Készletek	334		
II. Követelések	62		1 862
III. Értékpapírok	224 070		48 199
IV. Pénzeszközök	66 551		15 454
C. Aktív időbeli elhatárolások	10 593		9 297
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	680 045		672 000
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	657 381		647 840
I. Induló tőke/jegyzett tőke	82 919		82 919
II. Tőkeváltozás/eredmény	582 501		574 462
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	13 509		15 385
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-21 548		-24 926
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	18 539		20 488
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	18 539		20 488
G. Passzív időbeli elhatárolások	4 125		3 672
FORRÁSOK ÖSSZESEN	680 045		672 000

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.05.08 09.17.52



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. 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	44 261		70 310	38 717		35 543	82 978		105 853
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	334 145		344 772	5 757		3 071	339 902		347 843
ebből:									
- tagdíj	329 329		344 071				329 329		344 071
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	443		304				443		304
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	6 062		7 971	713			6 775		7 971
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	384 468		423 053	45 187		38 614	429 655		461 667
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	50 847		64 202	20 864		21 852	71 711		86 054
6. Személyi jellegű ráfordítások	161 389		178 416	40 906		39 052	202 295		217 468
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	20 739		25 117	2 437		2 293	23 176		27 410
7. Értécsökkenési leírás	9 965		9 899	3 181		2 573	13 146		12 472
8. Egyéb ráfordítások	148 758		155 151	1 771		63	150 529		155 214
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai				13			13		
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	370 959		407 668	66 735		63 540	437 694		471 208
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	13 509		15 385	-21 548		-24 926	-8 039		-9 541
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	13 509		15 385	-21 548		-24 926	-8 039		-9 541

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.05.08 09.17.52



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. 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									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	443		304				443		304
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

 Igen Nem

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.05.08 09.17.53



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. 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
Házszám: 13 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: 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 ÉS SZOLGÁLTATÁSOK NYÚJTÁSA ÚTJÁN. AZ EGYESÜLET 2017. ÉVBEN ÖSSZESEN 12566 FŐ EGYESÜLETI TAG SZÁMÁRA ÖSSZESEN 151475 EZER FORINT SEGÉLYT FIZETETT A SEGÉLYEZÉSI SZABÁLYZATBAN MEGFOGALMAZOTTAK SZERINT. AZ EGYESÜLET SZOCIÁLIS JELLEGŰ ÖNSEGÉLYEZŐ TEVÉKENYSÉGÉNEK ALAPCÉLJA ALAKULÁSA ÓTA VÁLTOZATLAN.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységként)

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 éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. 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
	SZOCIÁLIS SEGÉLYEK	145 112	151 475
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	145 112	151 475
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	145 112	151 475

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		23 176	27 410
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	23 176	27 410



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASÚTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	429 655	461 667
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	443	304
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	429 212	461 363
H. Összes ráfordítás (kiadás)	437 694	471 208
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	202 295	217 468
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Tárgyévi eredmény	-8 039	-9 541
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 éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-342

2017. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

Csatolt melléletek

<i>PK-342-01 Könyvvizsgálói jelentés</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-342-02 Szöveges beszámoló</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-342-03 Jegyzőkönyv</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
<i>PK-342-04 Jelenléti ív</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
<i>PK-342-05 Meghatalmazás</i>	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>PK-342-06 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

1.) Vélemény

Elvégeztem a **Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesület** (1145. Budapest, Amerikai út 13.) **2017. december 31.-i Mérlegének**, melyben

az **eszközök és források** egyező végösszege **672.000 eFt,**

a **tárgyévi eredménye (veszteség)** **- 9.541 eFt,**

valamint a **2017. évre** vonatkozó **Eredménykimutatásának** és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó **Kiegészítő mellékletének** könyvvizsgálatát, melyeket az Egyesület **2017. évi Egyszerűsített éves beszámolója** tartalmaz.

Véleményem szerint az **Egyszerűsített éves beszámoló** a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesület 2017. december 31.-én fennálló **vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

Az Egyesület **Közhasznúsági mellékletét** az Egyszerűsített éves beszámolóval **együtt** kell beadni. A **Beszámoló** és a **Közhasznúsági melléklet** adatai összhangban vannak (Ld. 3. pont).

2.) 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 **479/2016. évi Kormányrendelet**,
- a **2011.évi CLXXV. törvény** (Civil törvény) beszámoló készítésére vonatkozó előírásai,
- **egyéb** törvények és jogszabályok (adózás, PTK, stb).

A **könyvvizsgálóra** vonatkozó **etikai szabályok:**

- **MKVK „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályai”,**
- **Nemzetközi Etikai Standardok: Könyvvizsgálók Etikai Kódexe.**

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.**

3.) Egyéb információk: A Közhasznúsági melléklet

A Közhasznúsági melléklet elkészítése a **350/2011. Kormányrendelet** előírásai alapján a vezetés felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az, hogy az Egyszerűsített éves beszámoló és a Közhasznúsági melléklet **adatai** közötti **lényeges** ellentmondást feltárja és azt külön jelentésben közölje a vezetéssel.

Az Egyesület **2017. évi Közhasznúsági mellékletének** adatai az **Egyszerűsített éves beszámoló** adataival **összhangban** vannak (Ld. 1.pont) azok adatai között **lényeges** ellentmondás **nincs.**

4.) 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 átadjon és az átadást Teljességi nyilatkozattal igazolja.

5.) 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 szerezsek arról, hogy a beszámoló **nem tartalmaz lényeges hibákat**.

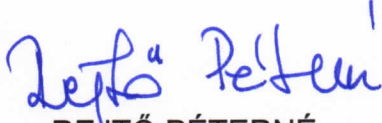
Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati **bizonyítékot** szerezni a beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a beszámoló akár **csalásból**, akár tévedésekből eredő, **lényeges hibák** kockázatának 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, 2018. február 28.


 REJTŐ PÉTERNÉ
 kamarai tag könyvvizsgáló
 MKVK 004131

Statisztikai számjel: 19001047-9499-529

Bírósági nyilv. szám: 01-02-0001084

Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonyági Egyesülete

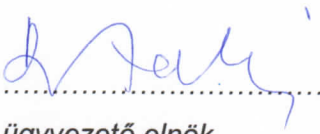
Kiegészítő melléklet 2017.

Fordulónap: 2017.12.31.

Beszámolási időszak: 2017.01.01. – 2017.12.31.

Budapest, 2018. február 28.




.....
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, képvisellete: 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)
479/2016. (XII.28.) 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 479/2016. (XII.28.) Korm.rend. 7.§. 6. pontja (3, 4 sz.melléklete) 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	2016		2017		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	378 435	55,6	597 188	88,9	218 753	33,3
Forgóeszközök	291 017	42,8	65 515	9,7	-225 502	-33,1
Aktív időbeli elhatárolás	10 593	1,6	9 297	1,4	-1 296	-0,2
Összesen:	680 045	100,0	672 000	100,0	-8.045	-

Az eszközök összetételében nagy mértékű arányeltolódás következett be, a befektetett eszközök aránya 33,3 %-kal növekedett, a forgóeszközök aránya pedig 33,1 %-kal csökkent

a tárgy időszakban. A változást az magyarázza, hogy a bázis évben csak rövid lejáratú értékpapírjaink voltak, tárgy évben döntő mértékben hosszú lejáratú értékpapírokat vásároltunk.

1.2. Immateriális javak és tárgyi eszközök

a.) Bruttó érték alakulása

	eFt			
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	960	-	-	960
Szellemi termékek	9 528	-	-	9 528
Immateriális javak	10 488	-	-	10 488
Ingatlanok	468 621	-	-	468 621
Műszaki berendezések	46 339	258	6139	40 458
Egyéb berendezések	69 753	802	580	69 975
Tárgyi eszközök	584 713	1.060	6 719	579 054
Immat.javak és tárgyi eszk. összesen	595 201	1 060	6 719	589 542

b.) Halmozott értékcsökkenés alakulása

	eFt			
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	960	-	-	960
Szellemi termékek	9 528	-	-	9 528
Immateriális javak	10 488	-	-	10 488
Ingatlanok	104 022	8 697	-	112 719
Műszaki berendezések	41 800	1 237	6139	36 898
Egyéb berendezések	60 456	2 538	580	62 414
Tárgyi eszközök	206 278	12 472	6 719	212 031
Immat.javak és tárgyi eszk. összesen	216 766	12 472	6 719	222 519

c.) Elszámolt értékcsökkenési leírás

Kis értékű eszközök écs.	663 eFt
Terv szerinti értékcsökkenés	11.809 eFt
Terven felüli értékcsökkenés	-
Összesen:	12.472 e Ft

2. Források

2.1. A források összetétele

Megnevezés	2016		2017		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Saját tőke	657 381	96,7	647 840	96,4	-9 541	-0,3
Kötelezettségek	18 539	2,7	20 488	3,1	1 949	0,4
Passzív időbeli elhatárolás	4 125	0,6	3 672	0,5	-453	-0,1
Összesen:	680 045	100,0	672 000	100,0	-8 045	-

A források összetételének változása nem jelentős, a saját tőke aránya a források állományán belül 0,3 %-kal csökkent, a kötelezettségek aránya 0,4 %-kal növekedett. A forrásokon belül a saját tőke részaránya 96,4 %, jelentős nagyságrendet képvisel, igen magas.

2.2. Saját tőke változása

Megnevezés	eFt			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Induló tőke	82 919	-	-	82 919
Tőkeváltozás	582 501	-8 039	-	574 462
Tárgyévi eredmény	-8 039	-9 541	-8 039	- 9 541
Összesen:	657 381	-17 580	-8 039	647 840

A saját tőke összege a tárgyévi negatív eredménnyel - 9.541 eFt-tal csökkent az előző évihez képest.

2.3. A befektetett eszközök fedezete

Befektetett eszközök 597.188 eFt
Saját tőke összege 647.840 eFt
aránya: 108,5 %
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	2016. eFt	2017. eFt	Változás	
			eFt	%
Tagdíjak	329 329	344 071	14 742	104,5
Tagi üdülés	44 261	51 983	7 722	117,5
Idegen üdülés	35 959	35 543	- 416	98,8
Bérleti díj,ing.haszn	4 373	18 327	13 954	419,1
Egyéb árbevétel	2.758	3 071	313	111,3
Kapott kamat,árf.ny.	6 775	7 971	1.196	117,6
Egyéb bevétel*	6 200	701	-5 499	11,3
Összesen	429 655	461 667	32.012	107,5

* 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 – különítetten – 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 2017. évben támogatás jogcímen az SZJA 1 %-ból 304 e Ft-ot kapott, melyet rendkívüli segély formájában fizettünk ki összesen 11 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

eFt

Megnevezés	2016.	2017.	Változás
<u>Alaptevékenység:</u>			
Árbevétel és bevétel	384 468	423 053	38 585
Ráfordítások	370 959	407 668	36 709
Eredmény	13 509	15 385	1 876
<u>Vállalkozási tevékenység</u>			
Árbevétel és bevétel	45 187	38 614	-6 573
Ráfordítások	66 735	63 540	-3 195
Eredmény	- 21 548	-24 926	3 378
Egyesület összesen:	-8 039	-9 541	-1.502

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

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

A statisztikai állományi létszám:	31 fő	147.741 eFt
ebből: fizikai	12 fő	30.770 eFt
szellemi	19 fő	116.971 eFt

Az egyéb jövedelem kifizetések:

- megbízási díj	1.297 eFt
- tiszteletdíj (küldöttek + FB)	20.949 eFt

2.) A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság 27.410 eFt volt.

3.) Az Egyesület alap-cél szerint tevékenysége tagjainak segítése szociális segélyek nyújtása útján. 2017. évben 12 566 fő egyesületi tag részére 151 475 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.

2017. évben konyhai étolajat, zsírt (100 kg) Talajerőgazdálkodási Kft, és olaj-víz elválasztásából származó, étolajból és zsírból eredő zsír-olaj keverék, iszapszerű 36-40%-os szárazanyag (1000 kg) GREENPRO Környezetvédelmi Kft, a biológiailag lebomló

konyhai és étkezési hulladékot (1500 kg) Talajerőgazdálkodási 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, 2018. február 28.




Dr. Tahi József
ügyvezető elnök