



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégekpu)

BABOS KATALIN JULIA

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

Nyilvántartási szám: 01 — 02 — 0001084

Tárgyév: 2019

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2019 — 01 — 01

2019 — 12 — 31

időszak kezdete

időszak vége



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2 0 1 9 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete2 0 1 9 - 1 2 - 3 1
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:

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

Ügyszám:

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

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 2 0 - 0 3 - 1 7



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
<i>(Adatok ezer forintban.)</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	468 285		411 330
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	259 826		251 224
III. Befektetett pénzügyi eszközök	208 459		160 106
B. Forgóeszközök	422 192		416 956
I. Készletek			
II. Követelések	396		838
III. Értékpapírok	378 446		390 665
IV. Pénzeszközök	43 350		25 453
C. Aktív időbeli elhatárolások	16 230		43 930
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	906 707		872 216
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	872 285		852 974
I. Induló tőke/jegyzett tőke	82 919		82 919
II. Tőkeváltozás/eredmény	564 921		789 367
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	243 815		-17 713
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-19 370		-1 599
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	33 075		17 766
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			471
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	33 075		17 295
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 347		1 476
FORRÁSOK ÖSSZESEN	906 707		872 216

Kitöltő verzió:2.95.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.03.17 15.49.52



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

PK-542

2019. 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	57 095		57 379	35		515	57 130		57 894
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	699 267		309 630	7 580			706 847		309 630
ebből:									
- tagdíj	313 996		287 743				313 996		287 743
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	269		258				269		258
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	16 095		25 911				16 095		25 911
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	772 457		392 920	7 615		515	780 072		393 435
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	85 832		89 081	770		553	86 602		89 634
6. Személyi jellegű ráfordítások	175 128		165 027	1 276		344	176 404		165 371
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	30 850		32 670	304		43	31 154		32 713
7. Értékcsökkenési leírás	8 644		8 381	47		45	8 691		8 426
8. Egyéb ráfordítások	259 038		148 144	15 237			274 275		148 144
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	528 642		410 633	17 330		942	545 972		411 575
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	243 815		-17 713	-9 715		-427	234 100		-18 140
10. Adófizetési kötelezettség				9 655		1 172	9 655		1 172
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	243 815		-17 713	-19 370		-1 599	224 445		-19 312

Kitöltő verzió:2.95.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.03.17 15.49.52



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

PK-542

2019. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

 / /

1.4 Nyilvántartási szám:

 - -

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

 - -

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

AZ EGYESÜLET SZOCIÁLIS CÉLÚ TÁRSADALMI SZERVEZET, CÉLJA A SZOLIDARITÁSI ELV ALAPJÁN, A TAGOK ÁLTAL FIZETETT TAGDÍJBÓL TAGJAI ÉS HOZZÁTARTOZÓIK SEGÍTÉSE SZOCIÁLIS SEGÉLYEK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK NYÚJTÁSA ÚTJÁN. AZ EGYESÜLET 2019. ÉVBEN ÖSSZESEN 10898 FŐ EGYESÜLETI TAG SZÁMÁRA ÖSSZESEN 143451 EZER FORINT SEGÉLYT FIZETETT A SEGÉLYEZÉSI SZABÁLYZATBAN MEGFOGALMAZOTTAK SZERINT. AZ EGYESÜLET SZOCIÁLIS JELLEGŰ ÖNSEGÉLYEZŐ TEVÉKENYSÉGÉNEK ALAPCÉLJA 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 éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. 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	154 309	143 451
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)	154 309	143 451
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	154 309	143 451

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		31 154	32 713
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	31 154	32 713



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

PK-542

2019. 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	269		258				269		258
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:2.95.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.03.17 15.49.53



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

PK-542

2019. 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	780 072	393 435
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	269	258
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)]	779 803	393 177
H. Összes ráfordítás (kiadás)	545 972	411 575
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	176 404	165 371
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	224 445	-19 312
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 checked="" type="checkbox"/>	<input 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-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

VASUTASOK ÉS KÖZLEKEDÉSI DOLGOZÓK JÓTÉKONYSÁGI EGYESÜLETE

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-542-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-542-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-542-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-542-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonsági Egyesületének Küldöttgyűlése részére

1.) Vélemény

Elvégeztem a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonsági Egyesület (1145. Budapest, Amerikai út 13.) 2019. december 31.-i Mérlegének, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	872.216 eFt,
a tárgyévi eredménye	- 19.312 eFt,

valamint a 2019. évre vonatkozó **Eredménykimutatásának** és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó **Kiegészítő mellékletének** könyvvizsgálatát, melyeket az Egyesület 2019. évi **Egyszerűsített éves beszámolója** tartalmaz.

Véleményem szerint az **Egyszerűsített éves beszámoló** a Vasutasok és Közlekedési Dolgozók Jótékonsági Egyesület 2019. 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 2019. évi **Közhasznúsági mellékletének** adatai az **Egyszerűsített éves beszámoló** adataival **összhangban** vannak (Ld. 1.pont) azok adatai között **lényeges ellentmondás** nincs.

Lud

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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói **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 kockázatelemzésének nem célja, hogy az Egyesület belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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, 2020. február 28.

REJTŐ PÉTERNÉ
okl. könyvvizsgáló
MKVK szám: 4131

Rejto Peterne
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 2019.

Fordulónap: 2019.12.31.

Beszámolási időszak: 2019.01.01. – 2019.12.31.

Budapest, 2020. 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 telephelye:	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	2018		2019		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Befektetett eszközök	468 285	51,6	411 330	47,2	-56 955	-4,4
Forgóeszközök	422 192	46,6	416 956	47,8	-5 236	1,2
Aktív időbeli elhatárolás	16 230	1,8	43 930	5,0	27 700	3,2
Összesen:	906 707	100,0	872 216	100,0	-34 491	-

Az eszközök összetételében bekövetkezett változás: a befektetett eszközök aránya 4,4%-kal csökkent, a forgóeszközök aránya pedig 1,2 %-kal növekedett a tárgy időszakban. A változást az magyarázza, hogy a bázis évben döntő hányadban hosszú lejáratú értékpapírjaink voltak, tárgy évben a 2020. évben lejáráó állampapírok értéke átsorolásra

került a rövid lejáratú értékpapírok, a Forgóeszközök közé. Az Egyesület vagyona 2019.évben 34491 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

1.2. Immateriális javak és tárgyi eszközök

a.) Bruttó érték alakulása

	eFt			
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	0			0
Szellemi termékek	4 798	266	266	4 798
Immateriális javak	4 798	266	266	4 798
Ingtatlanok	299 399	-	1 275	298 124
Műszaki berendezések	12 614	19	19	12 614
Egyéb berendezések	21 366	813	522	21 657
Tárgyi eszközök	333 379	832	1 816	332 395
Immat.javak és tárgyi eszk. összesen	338 177	1 098	2 082	337 193

b.) Halmozott értékcsökkenés alakulása

	eFt			
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni értékű jogok	0	-	0	0
Szellemi termékek	4 798	266	266	4 798
Immateriális javak	4 798	266	266	4 798
Ingtatlanok	49 033	5 303	0	54 336
Műszaki berendezések	11 854	428	19	12 263
Egyéb berendezések	12 666	2 429	522	14 573
Tárgyi eszközök	73 553	8 160	541	81 172
Immat.javak és tárgyi eszk. összesen	78 351	8 426	807	85 970

c.) Elszámolt értékcsökkenési leírás

Kis értékű eszközök écs.	807 eFt
Terv szerinti értékcsökkenés	7.619 eFt
Terven felüli értékcsökkenés	-
Összesen:	8.426 e Ft

2. Források

2.1. A források összetétele

Megnevezés	2018		2019		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Saját tőke	872 285	96,2	852 974	97,8	-19 311	1,6
Kötelezettségek	33 075	3,6	17 766	2,0	-15 309	-1,6
Passzív időbeli elhatárolás	1 347	0,2	1 476	0,2	129	0
Összesen:	906 707	100,0	872 216	100,0	-34 491	-

A források összege 34491 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

2.2. Saját tőke változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Induló tőke	82 919	-	-	82 919
Tőkeváltozás	564 921	224 445	-	789 367
Tárgyévi eredmény	224 445	-19 312	-244 445	-19 312
Összesen:	872 285	205 133	-244 445	852 974

A saját tőke összege a tárgyévi veszteséggel, 19.312 eFt-tal csökkent az előző évihez képest.

2.3. A befektetett eszközök fedezete

Befektetett eszközök 411.330 eFt
Saját tőke összege 852.974 eFt
aránya: 207,4 %
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	2018. eFt	2019. eFt	Változás	
			eFt	%
Tagdíjak	313 996	287 743	-26 253	91,6
Tagi üdülés	51 527	51 591	64	100,1
Idegen üdülés	35	495	460	1414,3
Bérleti díj,ing.haszn	390 570	27 388	-363 182	7,0
Egyéb árbevétel	7.580	0	-7 580	-
Kapott kamat.	16 095	25 911	9 816	161,0
Egyéb bevétel	269	307	38	114,1
Összesen	780 072	393 435	-386 637	50,4

A jelentős bevétel csökkenést a bázis évhez képest az indokolja, hogy az előző évben ingatlan értékesítésből származó bevétel jelentős mértékben növelte meg az Egyesület összes bevételét.

2. Támogatások

Az Egyesület 2019. évben támogatás jogcímen az SZJA 1 %-ból 258 e Ft-ot kapott, melyet rendkívüli segély formájában fizettünk ki összesen 9 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 üdülő költségeinek felosztása a tagi és az idegen bevétel arányában történik*

eFt

Megnevezés	2018.	2019.	Változás
<u>Alaptevékenység:</u>			
Árbevétel és bevétel	772 457	392 920	-379 537
Ráfordítások	528 642	410 633	-118 009
Eredmény	243 815	-17 713	261 528
<u>Vállalkozási tevékenység</u>			
Árbevétel és bevétel	7 615	515	-7 100
Ráfordítások	17 330	942	-16 388
Eredmény	- 9 715	-427	9 288
Egyesület összesen:	234 100	-18 140	-252 240
Társasági adó	9 655	1 172	-8 483
Adózott eredmény	224 445	-19 312	-243 757

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

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

A statisztikai állományi létszám:	16 fő	115.965 eFt
ebből: fizikai	3 fő	9.035 eFt
szellemi	13 fő	106.930 eFt

Az egyéb jövedelem kifizetések:

- megbízási díj	1.218 eFt
- tiszteletdíj (küldöttek + FB)	25.355 eFt

2.) A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság 32.713 eFt volt.

3.) Az Egyesület alap-cél szerint tevékenysége tagjainak segítése szociális segélyek nyújtása útján. 2019. évben 10 898 fő egyesületi tag részére 143 451 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 nem merült fel

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

Budapest, 2020. február 28.



Dr. Tahi József
ügyvezető elnök

