

Dunamenti Regionális Népfőiskola Közhasznú Egyesület

Dunaújváros, Jókai Mór út 19.

Adószám: 19098076-1-07

Pk.61.108/1992

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020.

A Fejér megyei Bíróság 2003. június 18-án kelt Pk.61.108/1992/18. sz. jogerőre emelkedett végzésével 735. sorszám alatt nyilvántartásba vett Dunamenti Regionális Népfőiskolát közhasznú egyesületnek minősítette.

Az Egyesületünk gazdálkodása, tevékenysége, közhasznú egyszerűsített éves beszámoló formája és az azt alátámasztó analitikus nyilvántartások megfelelnek a 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló, a 2000. évi C. törvény a számvitelről, a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló jogszabályoknak.

Dunaújváros, 2021. május 17.

Dr. Kántor Károlyné
elnök

Alapadatok

Az egyesület célja, tevékenysége

Az Egyesület 1992-ben alakult, tagjai magánszemélyek.

Az Egyesület célja hozzájárulni a tájegység felemelkedéséhez olyan szellemi műhely kialakításával, amely támogatja és koordinálja a helyi társadalom igényeit megfogalmazó közösségeket művelődésük, hagyományápolásuk, gazdasági és politikai szemléletük fejlesztésében, az egészséges életmód és humanizált természeti-társadalmi környezet kialakításában, valamint az egyének és csoportok egzisztenciális és anyagi boldogulását elősegítő át- és továbbképzési lehetőségek biztosításában.

Hasznosítani a magyar népfőiskolai mozgalom tradícióit, a működő magyar népfőiskolák és az európai népfőiskolai mozgalmak tapasztalatait, eredményeit és információit. Ehhez létrehozni információs rendszert és adatbankot.

A számviteli politika jellemző vonásai

Az Egyesület a törvényi előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, a 224/2000. (XII. 19) Kormányrendeletben leírtak szerint közhasznú egyszerűsített éves beszámolót, eredmény kimutatást és közhasznúsági jelentést készít.

A mérleg fordulónapja **2020. december 31**, a mérlegkészítés időpontja **2021. május 17**.

Az eszközök és források értékelése a számviteli törvényben leírtaknak megfelelően történik. Az eredmény számbavételénél a számviteli törvény és a 224/2000. (XII.19.) kormányrendelet a Számviteli törvény szerint egyéb szervezetek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló kormányrendelet előírásait követtük, ezzel megvalósul a folytonosság elve.

Az összemérhetőség elvét az aktív és passzív időbeli elhatárolásokkal is biztosított költségek 2020. gazdasági évre könyvekben és analitikában történő rögzítése biztosítja.

A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló formája és az azt alátámasztó analitikus nyilvántartások megfelelnek a világosság elvének, valamint a 224/2000.(XII.19.) kormányrendelet a Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló és a 350/2011. (XII.30) kormányrendelet a civil szervezetek gazdálkodására, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló jogszabályoknak.

Az Egyesület gazdálkodására üzleti tevékenység nem jellemző. A közhasznú tevékenység nem jövedelemszerzésre irányul.

Az Egyesület 2020. évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

A következetesség elve szerint a 2020. évi beszámoló sorait a 2019. évi beszámoló ugyanazon soraiban szerepeltettük. A követeléseket és kötelezettségeket 100 %-ban mutattuk ki. A költségek és bevételek elszámolása a bruttó elszámolás elvén történt. Ez megfelel a valódiság és egyedi értékelés elvének. 2020. évben Egyesületünknel selejtezés nem volt.

1, A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Dunamenti Regionális Népfőiskola Közhasznú Egyesület 2020. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 16.091e Ft, a saját tőke 10.721e Ft.

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök között olyan eszközök kerülnek kimutatásra, melyek a tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. A mérleg fordulónapjával teljes körű leltározást végeztünk. Sem leltárhiány, sem leltár többlet nem keletkezett 2020. év során. Az eszközöket és forrásokat a számviteli és adótörvények által előírt módon értékeltük, saját szabályzatunknak megfelelően. 2020-ban terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el.

- 2020. évben elszámolt értékcsökkenés 961e Ft

Forgóeszközök

Követelések

Vevő követelése az Egyesületnek 2020. évben nem volt

Pénzeszközök

Az egyesület pénzeszköze 2020. december 31-én 1.183e Ft volt.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása 74e Ft:

- 2021. évi szoftverkövetés (BérSoft) 68e Ft
- 2021.01.havi telefon, internet előfizetés (DIGI) 6e Ft

Források

Saját tőke:

Jegyzett tőke = 0

Eredménytartalék:

Az eredménytartalék az egyes üzleti évek mérleg szerinti eredményéből képződött, 2020. évben 1.256e Ft.

Mérleg szerinti eredmény:

A tárgyidőszak eredménye alaptevékenységből 9.465e Ft, volt.

Lekötött tartalék, értékelési tartalék, céltartalék képzés nem volt a 2020-es évben.

Kötelezettségek

Hosszúlejáratú kötelezettségek

Az egyesületnek 2020. december 31-én hosszúlejáratú kötelezettsége nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Szállítói tartozás év végi záró állománya 198e Ft, mely a mérlegkészítés időpontjáig teljes egészében kiegyenlítésre került.

Az Egyesület 2020. december 31-én 1.400e Ft vissza nem fizetett tagi hitellel zárta az évet, hogy a pályázati kiírásnak megfelelően tudja teljesíteni a GINOP-5.1.4-17-2017-00020 azonosító számú Újtelepi Transzit programot, ugyanis a Támogató szerv a kifizetéseket késve teljesítette.

Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek között tartjuk nyilván a költségek ellentételezésére elnyert támogatásból előlegként leutalt és 2020. december 31-ig el nem számolt összeget 3.722e Ft értékben:

- EFOP-1.3.5-16 Ötlet pályázatra leutalt előleg

Passzív időbeli elhatárolások között került kimutatásra a 2021. évben beérkezett és kifizetett 2020. évre szóló költség 54e Ft értékben.

2, Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Bevételek:

2020. évben is a bevételek nagy része pályázatból realizált támogatás volt, amely bevételt a szerződésben meghatározott célokra használt fel az Egyesület.

Költségek ellentételezésére /pályázat útján elnyert / elszámolt kapott támogatások 18.876e Ft:

• Személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti összeg	56e Ft
• Foglalkoztatás bővítésére kapott támogatás a Kormányhivaltól	205e Ft
• Foglalkoztatás bővítésére kapott támogatás Önkormányzattól	205e Ft
• EFOP-1.3.5-16-2016-00911 ÖTLET pályázat	1.422e Ft
• GINOP-5.1.4-17-2017 Dunamenti Transzit Program	16.988e Ft

2020-ben pályázat útján elnyert bevételeket az Egyesület a céloknak megfelelően használta fel.

Az alapszabályban lefektetett cél szerinti tevékenységből származó árbevétel nem volt, a tagdíj bevétel 13e Ft,

Az egyesületnek 2020. évben vállalkozási tevékenységből származó bevétele nem volt.

Az egyesület 2020. évi bevételei összesen: 18.889e Ft

Költségek

Költségek megoszlása:

Anyagjellegű ráfordítások	7.640e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	816e Ft
Értékcsökkenési leírás	961e Ft
Egyéb ráfordítások	7e Ft
Költségek összesen	9.424e Ft

A közhasznú eredmény 2020-as évre 9.465e Ft

3. Kiegészítő információk

A Dunamenti Regionális Népfőiskola Közhasznú Egyesület átlagos statisztikai létszáma 2020. évben 0 fő volt.