

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**SZIGETVÁRI KULTÚR-ÉS ZÖLD ZÓNA
EGYESÜLET
2023.ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓJÁHOZ**

ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A szervezet bemutatása

Neve : Szigetvári Kultúr-és Zöld Zóna Egyesület

Székhelye: 7900 Szigetvár Rákóczi u. 14.

Adószáma : 18313424-2-02

Nyilvántartási száma: 02-02-0001655

Bejegyzés ideje: 1998.06.29

Fő tevékenység: Teáor 9499

Célja: Elsősorban kulturális rendezvények, közösségfejlesztő tevékenység, szociálisan hátrányos helyzetű cigány/roma származású gyerekek és fiatalok segítése az oktatás területén. Másodsorban foglalkoztatási programok szervezése, lebonyolítása, Szigetvár kistérség és a Baranya Megyei hátrányos területein, munkaerőközvetítés. Más hova nem sorolt felnőttképzés és egyéb oktatás végzését is céljának tekinti az egyesület.

A szervezet képviselője:

Zentai Krisztina elnök

Az egyesület közhasznú jogállású 2004. év óta.

Az egyesület tagjainak összetétele:

magánszemély: 11 fő

2. Gazdálkodási körülmények

Jelen melléklet az egyesület 2023 évi mérlegadatai alapján készült. A mérleg fordulónapja dec.31. A mérlegkészítés napjáig az egyesület folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

Az egyesület tárgyévben alapcélja érdekében vállalkozási tevékenységet végzett .

3. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságnak megfelelően az OBH oldalán és az egyesület honlapján közzétételre került. Emellett az egyesület munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

4. Közreműködők

A beszámolót készítette Pintér Anikó regisztrált mérlegképes könyvelő.
Ig.szám:141682

Az egyesület könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A beszámolót Zentai Krisztina, mint az egyesület elnöke szignálta.

5. Számviteli politika alkalmazása

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az egyesület által kialakított számviteli politika szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A tárgyévben az egyesület számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

6. Beszámolóképzítés

Az egyesület egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

A mérlegképzítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegképzítés választott időpontja: április 30.

Vállalkozási tevékenység folyt, így az egyesület társasági adóbevallást nyújt be.

7. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 M Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

8. Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek,- kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát -valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen -a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel -a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

9. Értékcsökkenés

A tárgyi eszközök beszerzési, illetve előállítási értéken kerültek nyilvántartásba. A 200000.-ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök kisértékűként leírásra kerülnek. Az értékcsökkenés elszámolásának módja lineáris, évente egyszer dec.31-én. A valós értéken történő nyilvántartást az egyesület nem választotta.

10. Értékelési szempontok

A vásárolt készletek beszerzési áron szerepelnek. A készletek nyilvántartása nem folyamatos.

Kötelezettségek és követelések bekerülési áron értékelve.

A bankszámlák egyenlegei megegyeznek az utolsó bankkivonatokon szereplő értékekkel.

A pénztár egyenlege a pénztárjelentéssel megegyező.

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

SPECIFIKUS RÉSZ

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Tőkeszerkezet

Eredménytartalék 77.336.995.-

Tárgyévi eredmény alaptevékenységből -34.704.930.-

1. Befektetett eszköz állomány alakulása

Tárgyi eszközök állománya	ezer ft	
	Előző év	Tárgyév
Immat. javak		
Ingatlanok	59869	5984
Műszaki gépek, berendezések	6179	12600
Egyéb berendezések	9588	4215
Beruházások		
Előlegek		
Összesen	75636	22800

2. Követelések összetétele

	ezer ft
Vevőkövetelés	21776
Támogatás igények	1963
Egyéb	1265

3. Kötelezettségek összetétele

	ezer ft
Hosszú lejáratú kölcsön más szervezettől	16295
Rövid lejáratú kölcsön más szervezettől	
Szállítók	1225
Adók, járulékok	1073
Bérek	1364
Támogatás előlegek	1000

Az egyesület ellen végrehajtás, peres eljárás nincs és nem volt folyamatban.

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Bevételek összetétele

Közhasznú (alap) tevékenységből	3283e
Vállalkozási tevékenység	640e
Költségvetési támogatás (1%)	208e
Önkormányzati támogatás:	46042e
Adomány	5158e
Tárgyi eszköz értékesítés	34000e

A támogatások részletes bemutatása

Költségek

	ezer ft
Anyagktsg	
Vásárolt anyagok	2120
Egyéb anyagok	176
Irodaszerek	101
Üzemanyag	728
Igénybe vett szolgáltatások	
Karbantartás	2135
Bérleti díjak	273
Közüzemi díjak	1190
Reklám ktsg	10
Kiküldetés	619
Posta és telefon ktsg	1156
Egyéb szolgáltatások	4107
Rendezvények	24758
Egyéb szolgáltatások	
Bankktsg	624
Biztosítás	508
Illetékek	3

Ráfordítások

Eladott tárgyi eszköz	46253
Késedelmi kamatok	8
Terven felüli écs	
Adók	236
Behajthatatlan követelés	103
Adott támogatások	

A költségek és ráfordítások kivétel nélkül az alaptevékenységhez kapcsolódtak.

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az egyesület a tárgyidőszakban nem élt.

A bevételek és ráfordítások között rendkívüli eseménnyel összefüggő bevétel nem merült fel.

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Bér- és létszámadatok

Az egyesület elnöke személyesen közreműködik az egyesület munkájában, részére juttatás került kifizetésre.

Alkalmazottak átlagos létszáma 7 fő.

Éves bérköltség 25995893.- ft.

Egyéb személyi jellegű kifizetések: 1441455.-

Bérijárulékok: 3325751.-

2. Önkéntesek

Egyesületünk közérdekű önkéntesek fogadására regisztrált szervezet. Rendezvényeinket önkéntesek bevonásával is valósítjuk meg.

3. Szja 1% felhasználása

2021. évben tartalékolt összeg: 0

2022. évben folyósított összeg: 147236.-

2023. évben folyósított összeg: 207928.-

Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület az alapszabályában nevesítetten közhasznú tevékenységet is folytat:

a 2022-ben felajánlott összeget az adventi rendezvényekhez szükséges anyagok vásárlásába építettük bele.

TÁMOGATÁSOK BEMUTATÁSA

A Kulturális és Innovációs Minisztérium támogatásával nyertünk pályázatot a 2023-as évben.

A „Lélekben, rendben” címmel kiírt nyílt pályázaton a benyújtott szakmai programterv elfogadást nyert.

A támogatott tevékenység megvalósításának időtartama: 2023. június 30. – 2024. június 30.

A projekt keretében terveztük 65 fő bevonását, 0 – 35 év közötti kisgyermeket nevelő családok megszólításával.

A projekt tartalma:

1. Családi klub létrehozása, melynek keretében jelbeszédet tanít szakember, illetve pszichológus csoportos beszélgetés és igény szerint egyéni konzultáció keretében dolgoz fel témákat a kisgyermek nevelésének területén, a csoporttagok javaslatai mentén.
2. Családi nap játékos fejlesztő programokkal, 2 alkalommal került tervezésre.
3. 4 kisfilmet készítünk, melyek a babajelbeszédet, illetve kisgyermekkorai orvosi kérdéseket, illetve az újjáélesztést és az elsősegélynyújtást mutatják be, a 4. pedig a projektet.

