

Statisztikai számjel: 18707104-9499-529-13

Cégjegyzék száma: 4.Pk.60.042/2005/22.

Vállalkozás megnevezése: Figyelj Rám! Közhasznú Egyesület

Vállalkozás címe: 2000 Szentendre, Halász u.1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Keltezés: Dunabogdány, 2020. május 29.

Egyesületvezető: Spáth Gottfriedné

Kiegészítő melléklet

ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet a Figyelj Rám! Közhasznú Egyesület 2019. január 1.- 2019. december 31.-ig terjedő időszak üzleti tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként az egyszerűsített éves beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak.

A vállalkozás 2005. kezdte meg tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 4.Pk.60.042/2005/22.

A cég székhelye: Szentendre, Halász utca 1.

Adószáma: 18213654-1-13

A szervezet fő tevékenysége(i): Szociális alapszolgáltatások biztosítása. Házi segítségnyújtás, Támogatószolgálat ellátása, Családi napközi üzemeltetése, és megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása.

A szervezet önállóan gazdálkodó egység.

A beszámolási kötelezettség és a könyvvizetés

Az Egyesület 2019. év gazdálkodásáról éves egyszerűsített beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az egyszerűsített beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. A szervezet kettős könyvvitelt vezet, az eredmény-kimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A támogatások között elszámolt normatíva bevételeket és pályázati bevételeket elkülönítetten kezeli.

- A. Általános jellegű kiegészítések
- B. Speciális jellegű kiegészítések
 - Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
 - Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
- C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

A. Általános jellegű kiegészítések

a) A számviteli politika általános előírásainak bemutatása

Az Egyesület számviteli politikája úgy került kialakításra, hogy biztosítsa Számviteli Tv. előírásainak érvényesítését, valamint megfeleljen a 213/2009.(IX.29.) kormányrendelet előírásainak.

b) Az egyszerűsített beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások bemutatása

A tárgyi eszközöknél – a törvény által meghatározott lineáris kulcsot alkalmazza az értékcsökkenésnél.

A 100 e Ft alatti eszközöket egy összegben elszámolja.

Készleteket a családi napközi ételmezési készletei adják.

B. Specifikus jellegű kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Mérleg fő összege 84418 e Ft

Az eszközök szerkezete és változásai:

(adatok ezer forintban)

1.) Tárgyi eszközök vonatkozásában az év folyamán 8099 e Ft bruttó értékű beruházás történt.

Az értékcsökkenés elszámolása következtében az eszközök 70142 e Ft nettó értéken szerepelnek a mérlegben.

2.) Forgóeszközök:

A követelések értéke 1159 e Ft, melynek összetétele a következő:

Megnevezés	Összeg e Ft
Vevői tartozások	1098
Táppénz túlfizetés	61

A pénzeszközök értéke 13 073 e Ft , melyből bankszámlán 8361 e Ft a házipénztárban 147 e Ft van.

3.) Aktív időbeli elhatárolás

Aktív időbeli összege 44 e Ft

A források szerkezete és változásai

(adatok ezer forintban)

1.) Saját tőke szerkezete:

- Tőkeváltozás /Eredménytartalék 27 673 e Ft, mely az előző év nyeresége következtében nőtt 6143 e Ft-al.
- Tárgyévi eredmények alaptevékenységből (közhasznú) 1866 e Ft nyereség. A vállalalkozási tevékenységből 1785 e Ft nyereség, ami foglalkoztatói munkából keletkezett. Mivel a vállalalkozási eredmény a fennálló jogszabályok értelmében mentesül a társasági adó alól, így adófizetésre nem került sor.

2.) Hosszú lejáratú kötelezettségek összege 6518 e Ft, mely a Dunabogdány Kossuth L u. 2. ingatlan 3 573 e Ft hiteltartozásból és hosszú lejáratú tagi kölcsön 2 945 e Ft.

3.) A rövidlejáratú kötelezettségek : 10 384 e Ft

Megnevezés	Kötelezettség e Ft
Bérfizetésre	6279
Határidős adótartozás	3132
Szállítói tartozás	694
Rövid lejáratú egyéb kötelezettség	279
Összesen	10384

4.)Passzív időbeli elhatárolások 38 e Ft.

- Bevételek elhatárolása fejlesztési támogatások miatt 37 977 e Ft összegben került sor, működési támogatások miatt 0 e Ft -
- Kiadások elhatárolása a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költségek miatt 0 e Ft összegben került sor.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az Egyesület sajátos tevékenységét tekintve az eredménykimutatáshoz elsősorban annak bevételeit kívánjuk bemutatni, majd annak felhasználását.

1.) Támogatások, saját bevételek

Megnevezés	e Ft		
	Központi költségvetés	Helyi Önkormányzat	Saját bevétel
Fejlesztő foglalkoztatás	6467	0	228
VEKOP	689	0	0
Egyszeri támogatás	0	0	0
Ifjúsági program (Cserebogár tábor)	200	100	0
Házi segítségnyújtás	0	9188	2615
Támogató szolgálat	8	798	1994
Rehabilitációs foglalkoztatás	29641	0	0
Csana Családi napközi	0	869	8527
Ágazati és kiegészítő bérpótlék	43596	0	0
Közfoglalkoztatás	143	0	0
Összesen:	80744	10955	13364

2.) Cél szerinti támogatások- pályázatok

A MEOSZ hozzájárult a működési költségekhez 66 e Ft támogatással. A Nav 1%-os hozzájárulása ez évben 153 e Ft volt., Csana pályázat 3947 e Ft.

A cél szerinti juttatásokat az egyesület felhasználta.

3.)Támogatások felhasználása- eredmény kimutatás ráfordítások

- A támogatások és saját bevételek felhasználásában a személyi jellegű kiadásoké a döntő hányad, ez évben ez 88 955 e Ft, előző évhez képest növekedést mutat. Az Egyesületnél a dologi kiadásokra fordított költségek , ráfordítások értéke 17 595 e Ft.
- Az Egyesület értékcsökkenés címén 2 894 e Ft számolt el ráfordításai között.
- Az egyéb ráfordítások 1 744 e Ft.
(adókeresítés,követelés leírás, egyéb keresítés)

Tájékoztató jellegű kiegészítések

A Figyelj Rám! Közhasznú Egyesület közhasznú tevékenységét a Szentendrei Kistérség területén látja el, telephelye Dunabogdány, Kossuth 93.

Az állományi létszám 2019. évben 53 fő. Ebből 23 fő megváltozott munkaképességű személy. Az elvárt foglalkoztatás így elérte a törvényben előírtat, ezért rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség nem keletkezett.

Az Egyesület 2019. évben felmerült bér és személyi jellegű kifizetések

Megnevezés	Ráfordítás e Ft
bérköltség	76 076
Közteher(szoc.adó,tpénzhjár)	8 689
Szem.jell.egyéb(term.jutt,utaz.ktsz)	4 190
Összesen:	88 955

Az egyszerűsített beszámoló készítésével megbízott személy: Tóth Zoltán PM 143848

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva.