



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

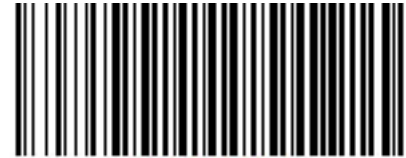
PK-542

**2019. év**

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

**02 Pécsi Törvényszék**

ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G.	
Ügy.szám:	
Erkezett: <b>2020.09.30 15:04:37</b>	
Pedány:	Melléklet:
Átvette:	



EB00335437

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület**

Nyilvántartási szám: **0 2 — 0 2 — 0 0 0 3 4 3 8**

Tárgyév: **2 0 1 9**

Időszak terjedelme: egész év  töredék év  **2 0 1 9 — 0 1 — 0 1**  
időszak kezdete

**2 0 1 9 — 1 2 — 3 1**  
időszak vége

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.11.46



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

02 Pécsi Törvényszék

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év  töredék év 

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

2 0 1 9 - 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:

Társadalomklinika Egyesület

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7 6 3 5

Település: Pécs

Közterület neve: Forduló

Közterület jellege: köz

Házszám: 1

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 2 - 0 2 - 0 0 0 3 4 3 8

Ügyszám:

0 2 0 0 / P k . 6 0 0 2 3 / 2 0 1 4

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 5 9 5 9 6 5 - 2 - 0 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Székely Bálint

Képviselő aláírása:

---

Keltezés:

Pécs

2 0 2 0 - 0 5 - 2 7



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület**

## Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	<b>10 078</b>		<b>5 678</b>
I. Készletek			
II. Követelések	<b>3 257</b>		<b>95</b>
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	<b>6 821</b>		<b>5 583</b>
C. Aktív időbeli elhatárolások	<b>3</b>		<b>2 438</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>10 081</b>		<b>8 116</b>
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	<b>2 614</b>		<b>165</b>
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	<b>79</b>		<b>4 308</b>
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	<b>2 535</b>		<b>-4 143</b>
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	<b>7 467</b>		<b>7 544</b>
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	<b>7 467</b>		<b>7 544</b>
G. Passzív időbeli elhatárolások			<b>407</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>10 081</b>		<b>8 116</b>

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.11.46



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület**

## 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	<b>21 916</b>						<b>21 916</b>		
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek			<b>2 464</b>						<b>2 464</b>
ebből:									
- tagdíj			<b>24</b>						<b>24</b>
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások			<b>2 438</b>						<b>2 438</b>
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei			<b>1</b>						<b>1</b>
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	<b>21 916</b>		<b>2 465</b>				<b>21 916</b>		<b>2 465</b>
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	<b>19 381</b>		<b>6 588</b>				<b>19 381</b>		<b>6 588</b>
6. Személyi jellegű ráfordítások			<b>15</b>						<b>15</b>
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás									
8. Egyéb ráfordítások			<b>5</b>						<b>5</b>
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	<b>19 381</b>		<b>6 608</b>				<b>19 381</b>		<b>6 608</b>
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	<b>2 535</b>		<b>-4 143</b>				<b>2 535</b>		<b>-4 143</b>
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	<b>2 535</b>		<b>-4 143</b>				<b>2 535</b>		<b>-4 143</b>

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.11.46



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület****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	7 315						7 315		
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									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

**Könyvvizsgálói záradék**

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.11.46



# 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

**Társadalomklinika Egyesület**

### 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 elmúlt években kidolgozott komplex társadalmi felzárkózást segítő szakmai programok megvalósításának folyamatos monitorozása és szakmai támogatása. A fiatalok hasznos szabadidő eltöltése érdekében sportprogramokat és szabadidős programokat szerveztünk és valósítottunk meg hátrányos helyzetű kistételepüléseken, országos hatókörben. Szakembereink Sárosd településen szexedukációs- és drogprevenciós foglalkozás-sorozatot valósítottak meg nagy sikerrel.

## 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:

**Társadalomklinika Egyesület**

## 5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	<b>kulturális program</b>		<b>15</b>
5.2	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>oktatás, továbbképzés</b>		<b>150</b>
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	prevenációs előadásokon való részvétel biztosítása		<b>1 100</b>
	<b>Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen)</b>		<b>1 265</b>
	<b>Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen)</b>		<b>1 265</b>

## 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen):</b>		



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület****7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
<b>B. Éves összes bevétel</b>	<b>21 916</b>	<b>2 465</b>
ebből:		
<b>C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg</b>		
<b>D. Közszolgáltatási bevétel</b>		
<b>E. Normatív támogatás</b>		
<b>F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás</b>	<b>7 315</b>	
<b>G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]</b>	<b>14 601</b>	<b>2 465</b>
<b>H. Összes ráfordítás (kiadás)</b>	<b>19 381</b>	<b>6 608</b>
<b>I. Ebből személyi jellegű ráfordítás</b>		<b>15</b>
<b>J. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>		
<b>K. Adózott eredmény</b>	<b>2 535</b>	<b>-4 143</b>
<b>L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)</b>		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) <math>[(B1+B2)/2 &gt; 1.000.000, - Ft]</math></i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) <math>[K1+K2 &gt;= 0]</math></i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) <math>[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) &gt;= 0,25]</math></i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) <math>[(C1+C2)/(G1+G2) &gt;= 0,02]</math></i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) <math>[(J1+J2)/(H1+H2) &gt;= 0,5]</math></i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) <math>[(L1+L2)/2 &gt;= 10 fő]</math></i>	<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:

## Társadalomklinika Egyesület

Támogatási program elnevezése:	EFOP-1.6.2-16-2017-00042		
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program (EFOP)		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2018.06.01-2021.05.31		
Támogatási összeg:	14 630 400		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	4 876 800		
- tárgyévben felhasznált összeg:	4 876 800		
- tárgyévben folyósított összeg:	2 057 400		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:</b>			
Személyi	0		
Dologi	4 876 400		
Felhalmozási	0		
<b>Összesen:</b>	<b>4 876 400</b>		
<b>Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:</b>			
<p>A kömlői EFOP-1.6.2-16-2017-00042 azonosítószámú „Javul a szegregátumban élők helyzete Kömlőn.” című projekt megvalósítása az ütemezésnek megfelelően halad, az elkülönített bankszámláról fizetjük minden hónapban a szakmai vezető- és a közösség-szervező megbízási díját. 2019.04.11-én a jóváhagyott kifizetési igénylést követően a Támogató 2.057.400,- Ft EU-s támogatást utalt át. Egyesületünk folyamatos szakmai támogatást biztosít a projekt megvalósítása során, a szakmai vezető irányítja a szociális munkás csapat munkáját és a teljes szakmai stábot.</p>			
<b>Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása</b>			
<p>2019-ben Egyesületünk új szociális szolgáltatások tematikáját dolgozta ki, és el is kezdte azok gyakorlati megvalósítását. Sárosdon 15-15 alkalmas Drogprevenció- és Szexedukációs foglalkozássorozatot valósítottunk meg nagy sikerrel. A szolgáltatások rövid tartalmi leírásai megtalálhatóak honlapunkon. Ezen kívül számos közösségi rendezvényre kitelepültünk, ahol ingyenes játékokat, programokat, konzultációs lehetőséget kínáltunk, Mátyon egész napos rendezvényt szerveztünk. A somogyiszentpáli gyermekek táborozását Egyesületünk ágyneműk vásárlásával és kiosztásával támogatta. Az EFOP-1.6.2 projekteket megvalósító települési önkormányzatokat továbbra is segítjük szakmai tudásunkkal.</p>			



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Társadalomklinika Egyesület****CSATOLT MELLÉKLETEK***(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)***1. Megjelenítésre kerülő mellékletek**

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

**2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek**

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

# PK-542

PK-542-02 Szöveges beszámoló

Társadalomklinika Éves szöveges beszámoló\_2019.pdf

## Társadalomklinika Egyesület - Éves beszámoló

**2019. év**

A 2019-es évben Egyesületünk tovább folytatta megkezdett szociális- és pályázati tevékenységeit. A kömlői EFOP-1.6.2-16-2017-00042 azonosítószámú „Javul a szegregátumban élők helyzete Kömlőn.” című projekt megvalósítása az ütemezésnek megfelelően halad, az elkülönített bankszámláról fizetjük minden hónapban a szakmai vezető- és a közösségszervező megbízási díját. 2019.04.11-én a jóváhagyott kifizetési igénylést követően a Támogató 2.057.400,- Ft EU-s támogatást utalt át. Egyesületünk folyamatos szakmai támogatást biztosít a projekt megvalósítása során, a szakmai vezető irányítja a szociális munkás csapat munkáját és a teljes szakmai stábot.

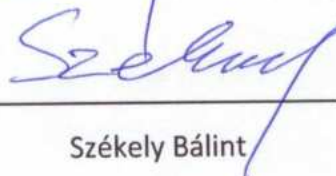
2019-ben Egyesületünk új szociális szolgáltatások tematikáját dolgozta ki, és el is kezdte azok gyakorlati megvalósítását. Sárosdon 15-15 alkalmas Drogprevenciós- és Szexedukációs foglalkozássorozatot valósítottunk meg nagy sikerrel. A szolgáltatások rövid tartalmi leírásai megtalálhatóak honlapunkon. Ezen kívül számos közösségi rendezvényre kitelepültünk, ahol ingyenes játékokat, programokat, konzultációs lehetőséget kínáltunk, Mányon egész napos kitelepülést szerveztünk. A somogyszentpáli gyermekek táborozását Egyesületünk ágyneműk vásárlásával és kiosztásával támogatta.

A Nemzeti Együttműködési Alaphoz benyújtott pályázatunk 2019-ben is várólistás lett, így az arra elkészített projektünk megvalósítása még nem kezdődhet el.

A 2019. szeptember 15-én tartott taggyűlésen az Egyesület tíz tagja jelent meg, mindenki befizette az éves tagdíjat, egyhangúan elfogadtuk a 2018. évi éves beszámolót, valamint a 2019. évi terveket is jóváhagytuk.

Pécs, 2020. január 30.

**Társadalomklinika Egyesület**  
7635 Pécs, Forduló köz 1.  
Adószám: 18595965-2-02  
Szisz.: 12072552-01449545-00100001



Székely Bálint

elnök

# PK-542

PK-542-03 Kiegészít melléklet

Társadalomklinika Egyesület 2019 KIEGÉSZÍT MELLÉKLET.pdf

# **Társadalomklinika Egyesület**

**7635 Pécs, Forduló köz 1.**

**Adószám: 18595965-2-02**

**KSH-szám: 18595965-9499-529-02**

**Bejegyző határozat száma: 0200/Pk.60023/2014**

**Nyilvántartási szám: 02-02-0003438**

## **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2019. évi**

**egyszerűsített éves beszámolóhoz**

**Pécs, 2020.05.27.**

---

**Készült a FORINT-Soft Kft.  
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával**

## Általános rész

A Társadalomklinika Egyesületet 2014. évben alapították.

Az egyesület cél szerinti leírása:

*A Társadalom Klinika Egyesület célja elősegíteni a pozitív irányú társadalmi változásokat, hozzájárulni a társadalmi kohézió erősítéséhez, a tényleges integráció megvalósulásához. Célja továbbá a társadalmi egyenlőtlenség-, a szegénység-, a depriváció-, valamint a társadalmi exklúzió csökkentése. A hátrányos helyzetű egyének, csoportok, közösségek életkörülményeinek javítása, foglalkoztatásuk elősegítése. További cél az esélyegyenlőség megvalósulásában történő közreműködés, generációk közötti kapcsolat erősítése. A cél megvalósulása érdekében az egyesület komplex programokat dolgoz ki és működtet, melyek érintik a kultúra, sport és szabadidő területeit is. Kiemelt cél, hogy az egyesület az egész országot lefedő, értékeket és normákat teremtő módon legyen képes innovatív szolgáltatásokat nyújtani. Az ifjúsági szociális munka, a fiatalok hasznos szabadidő eltöltésének segítése kiemelt fontossággal bír az egyesület számára.*

Az egyesület közhasznúsági státusza: nem közhasznú

Alapítói tőke nem volt.

Székhelye: 7635 Pécs, Forduló köz 1.

Az egyesület képviselőjére jogosult: Székely Bálint elnök

Az egyesületnél a számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A számviteli szolgáltatást végzi: Pannonlargo Kft. Pécs, Liszt Ferenc utca 12.

Az egyesületnél a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2020.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

## Számviteli politika

Az egyesület számviteli politikájának összeállításakor az alábbiakat vette figyelembe:

- 2000. évi C. törvény a számvitelről
- 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról
- 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. Mérlegét "A" változatban készíti. Eredménykimutatása „A” jelű.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a fent hivatkozott törvényhelyek előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Az egyesület a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazza:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor az egyesület az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott. Maradványérték megállapítása akkor történik, ha az eszköz várható értéke a tervezett használati idő végén eléri a beszerzési érték legalább 10%-át vagy 1 millió Ft-ot.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 100.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Az egyesület az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés fordulónapon történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet az egyesület a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjelétől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, ill. ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

Az egyesületnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.



## Tájékoztató rész

Az egyesület a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított. A Munka Törvénykönyve szerinti munkavállalók, alkalmazottak nem voltak.

### Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Követelések részletezése:

Vevői követelések fordulónapon nincsenek.  
Egyéb követelések 95 ezer Ft Áfa követelés.

Kötelezettségek részletezése:

Az egyesületnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.  
Belföldi szállítók fordulónapon 228 ezer Ft  
Egyéb kötelezettségek összege: EFOP pályázat előlege 7.315 ezer Ft.

Lekötött tartalék nincs.

Aktív időbeli elhatárolások:

- tárgyévben felmerült, a pályázatban benyújtott és már elfogadott költségek finanszírozását célzó, de tárgyévben még nem folyósított támogatás, melyet bevételként számoltunk el 2438 ezer Ft.

Passzív időbeli elhatárolások:

- 2019. évet érintő, az EFOP projekt december havi költségei.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Az egyesület tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

### Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az egyesület által tárgyévben kapott támogatásokat és azok felhasználását a közhasznúsági melléklet részletesen tartalmazza.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.