

Adószám: 18936678-2-19

VESZPRÉM MEGYEI ÉFOÉSZ KÖZHASZNÚ EGYESÜLETE TAPOLCA  
8300 Tapolca, Vincellér u. 7.

## Kiegészítő melléklet

A 2017. évi beszámolóhoz

„A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva”

Tapolca, 2018. május 25.

Veszprém Megyei ÉFOÉSZ  
KÖZHASZNÚ EGYESÜLETE Tapolca  
8300 Tapolca, Vincellér u. 7.  
Adószám: 18936678-2-19  
Bankszámlaszám: 117-48052-2002-9998

*Horváthné Somogyi Ildikó*  
Horváthné Somogyi Ildikó

## **1. Általános jellemzők**

### **1.1 A szervezet adatai**

Név: Veszprém Megyei ÉFOÉSZ Közhasznú Egyesülete Tapolca  
Adószám: 18936678-2-19  
Székhelye: 8300 Tapolca Vincellér u. 7.  
KSH szám: 18936678 9499 529 19  
Bírósági bejegyzés időpontja: 2003.11. 21.  
Országos nyilvántartási azonosító: 81492/2003.  
Közhasznúsági foka: közhasznú  
Megyei nyilvántartás száma: 2403/2012  
Veszprémi Törvényszék határozat száma: 60140/2003

A beszámoló aláírására jogosult neve: Horváthné Somogyi Ildikó  
Számlavezető bank: OTP BANK NYRT.

### **1.2 Számviteli rendszer**

Könyvvezetés pénzneme: forint  
Könyvelési rend: kettős könyvvitel  
Üzleti év: 2017.01.01-2017.12.31.  
Eredmény kimutatás típusa: összköltség eljárás  
Eredmény kimutatás változata: „A”  
Mérleg változata: „A”  
Mérlegkészítés időpontja: 2018. április 30.  
A kötelező beszámolás formája: egyszerűsített éves beszámoló

A számvitel rögzített számviteli politikán, kialakított számlarenden alapul, amely a cég egyedi sajátosságait figyelembe véve megfelel az éves zárás alapjaként. A számviteli elvek megvalósulása kontrollált, az éves zárást analitikai egyezőség, mennyiségi-értékben nyilvántartás, leltározás támasztja alá a jelentés szerinti tartalomban.

Bejövő/kimenő bizonylataink szabályosak, teljes körűségük megfigyelt, feldolgozásuk üzleti könyveink analitikáiban, a pénzügyi-számviteli folyamatainkban feldolgozott. A vitás tételek és rendezésük elhatároltak, kezelték. A fejlesztési feladatainkat kiemelten gondozzuk, beruházásaink befektetéseink, piacunk alakulása, az emberi tényezők kezelése megalapozott.

Eszköz- és készletgazdálkodás gondos. Pénzgazdálkodásunkat a kiegyenlítettség jellemzi.

## 2. Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez, eredménykimutatáshoz

### 2.1 Tárgyi eszközök

Tartalma: Immateriális javak, Ingatlanok Műszaki berendezések, gépek, járművek, egyéb berendezések

- A nyilvántartás alapja a beszerzési érték
- Az értékcsökkenés elszámolás módja: a bruttó értékre vetített lineáris módszer, az aktiválás napjától kezdődően. Elszámolásának gyakorisága: évente
- Állománya leltárral fedett.
- 2017. évben a beruházások értéke 1 558 106 forint volt.

2017-ben elszámolt értékcsökkenés 1 977 905 FT

#### Mutatói:

Eszközök aránya:	Befektetett eszköz/eszközök össz. 8.363 EFT / 48.687 EFT = 17,18 %
Elhasználódás foka:	Bef. eszk. nettó é./bef.eszk.bttó é. 8.363 EFT / 28.264 EFT = 29,59 %

### 2.2 Készletek

Az Egyesületnek 2017. évben nem voltak készletei.

### 2.3 Követelések

A követelések összege: 18491 ezer FT.

<u>Követelések</u>	<u>adatok e Ft-ban</u>
Vevőkövetelés, szállítói követelés	16 524
NAV adók, járulékok	795
Egyéb elszámolások	2 596
MMK pályázati támogatás	-89
Összesen	19 826

#### Mutatói:

Követelések részaránya:	követelések/forgóeszközök 19.826 EFT / 40.324 EFT = 49,17 %
Követelések aránya:	követelések/összes eszköz 19.826 EFT / 48.687 EFT = 40,72 %
Hitelfedezettségi mutató:	követelések/kötelezettségek

$$19.826 \text{ EFT} / 18.122 \text{ EFT} = 109,40 \%$$

## 2.4 Pénzeszközök

A vállalkozás fordulónapi pénzeszközállománya 20 497 701 Ft

A házi pénztár pénzállománya: 643 475 Ft

A bankszámla pénzállománya: 19 854 226 Ft.

Az egyenleg megegyezik a pénztárjelentés, a banki kivonat valamint a főkönyvi kivonat záró egyenlegével.

## 2.5 Rövid lejáratú kötelezettségek

A 2016. évi kötelezettségek összege: 18 122 ezer Ft.

Mutatói:

Kötelezettségek részaránya	Rövid lejáratú kötelezettség / kötelezettségek x100 $18.122 \text{ EFT} / 18.122 \text{ EFT} = 100 \%$
Kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú kötelezettség / összes forrás x 100 $18.122 \text{ EFT} / 48.687 \text{ EFT} = 37,22 \%$
Rövidtávú likviditás I.	Forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettség x 100 $40.324 \text{ EFT} / 18.122 \text{ EFT} = 222,51 \%$
Rövidtávú likviditás II.	Forgóeszk. - követelések ./ rövid lej.köt. x 100 $20.498 \text{ EFT} / 18.122 \text{ EFT} = 113,11 \%$

### 3. Magyarázatok az egyes eredménykimutatás tételekhez

#### 3.1 Bevételek

Az Egyesület 2017. évben elért bevételeinek a részletezése:

Megnevezés	Tárgyév (adatok e Ft- ban)
<b>Közhasznú tevékenység bevétele összesen</b>	<b>186 011</b>
<i>Központi költségvetéstől kapott támogatás:</i>	88 933
- A Magyar Államkincstár által folyósított támogatás	86 778
- Programok bevétele	2 155
<i>Kapott támogatás ÉFOÉSZ</i>	7 192
<i>Egyéb bevételek:</i>	2 749
- Tagsági díj	209
- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	2 413
- Pályázati úton elnyert támogatás (Támop,)	0
- A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	127
<i>Közhasznú tevékenységből származó bevétel:</i>	87 137
- Alaptevékenység árbevétele	77 292
- Egyéb szociális ellátás (támogató szolgálat)	826
- Továbbszámlázott bevétel	1 249
- Kulcs program bevételei	7 337
- Hulladék értékesítés	433

Mutatói:

Jövedelmezőség I.

Adózott eredmény/összes bevétel

0 EFT / 186 011 EFT = 0 %

Jövedelmezőség II.

Összes bevétel/összes költség.

186.011 EFT / 171.699 EFT = 108,34 %

### 3.2 Költségek

<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai összesen</b>	<b>171 699</b>
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>37 484</i>
- Anyagköltség	16 517
- Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 264
- Egyéb szolgáltatások értéke	1 533
- Eladott áruk beszerzési értéke	1 170
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>132 150</i>
- Bérköltség	109 297
- Személyi jellegű kifizetés	23
- Betegszabadság	1 960
- Táppénz hozzájárulás	614
- Munkába járással kapcsolatos költségtérítés	1 536
- Egészségügyi költségek	632
- Egyéb személyi jellegű kifizetés	2 355
- Bérjárulékok	15 733
<i>Értécsökkenési leírás</i>	<i>1 978</i>
<i>Egyéb ráfordítás (önkormányzati adó, kerekítési különbözet, késedelmi kamat, bírságok)</i>	<i>87</i>
Pénzügyi művelet ráfordításai	0

### 4. Kiegészítő adatok

Az átlagos statisztikai létszám 2017-ben 79 fő melyből átlagosan 49 fő megváltozott munkaképességű személynek biztosít munkahelyet. Az egyesület által üzemeltetett támogató szolgálat létszáma 5 fő.

Tapolca, 2018. május 25.