

KSH számjel: 18286368-9499-529-10
Adószám: 18286368-1-10

Eger Vidék Kincsei Egyesület

**3300 Eger,
Mocsáry L. u. 1.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2015. évi egyéb szervezetek közhasznú
egyszerűsített éves beszámolójához

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2015. december 31.-i egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolóhoz

I. A gazdasági társaság adatai:

1. név: **Eger vidék Kincsei Egyesület**
2. bírósági jegyzés száma: **Pk.60.127/2011/3** nyilvántartási számon, a **Heves Megyei Bíróságnál 2453 sorszám** alatt jegyzett
3. alakulás időpontja: **2012. május 07.**
4. képviselő neve: **Farkas Sándor**
5. a) mérlegzárás fordulónapja: **2015. december 31.**
b) mérlegkészítés napja: **2016. május 11.**

A közhasznú társadalmi szervezet cégbírósági bejegyzéssel jött létre **2012 . május 07-én.**

Az alaptevékenység: **településfejlesztési tevékenység.**

Az Eger Vidék Kincsei Egyesület feladata az Észak-magyarországi régió felzárkóztatásának elősegítése az Európai Unió fejlesztéséhez, kiemelten az Egyesületet létrehozó Helyi közösséget alkotó térség önkormányzatainak, vállalkozásainak és civil szervezeteinek a fejlesztésére.

II. A közhasznú társadalmi szervezet számviteli politikájának meghatározó elemei :

6. A közhasznú társadalmi szervezet számviteli politikájának főbb elvei.

A közhasznú társadalmi szervezet az sztv. előírásainak megfelelően az egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját készíti. Az eredménykimutatás összköltség eljárással kerül összeállításra.

A beszerzett eszközök esetében a hasznos élettartam és műszaki élettartam függvényében az eszközök maradvány értéke meghatározásra kerül. A többi eszközöknél a társaság a megkezdett amortizációs rendet folytatja.

A közhasznú társadalmi szervezet az ellenőrzések szempontjából jelentősnek minősíti azokat a hibákat melyek összevont értéke a mérleg főösszeg 2%-át meghaladja, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. A társaság a megbízható valós összképet lényegesen befolyásoló hiba értéke azon hibák összessége mely a saját tőkét 20 %-kal változtatja meg.

7. A közhasznú társadalmi szervezet értékelési eljárásainak fő elvei, az értékcsökkenési leírás alapelvei

A közhasznú társadalmi szervezet értékelési eljárásának alapelve az eszközök és források egyedi értékelése, minősítése. Az eszközök bekerülési, beszerzési értékét egyedileg a számviteli politikában meghatározott elvek szerint, a közvetlenül hozzárendelhető költségek aktiválásával határozza meg. A közhasznú társadalmi szervezet értékcsökkenési leírási rendjében az eszközök hasznos élettartamát és műszaki élettartamát értékeli, a leírás ideje a hasznos élettartam a meghatározott maradvány értékig, az eszközök értékvesztését és piaci értékre szóló érték helyesbítését a fennálló okok mérlegelése mellett egyedileg értékeli.

8. Vagyoni és pénzügyi helyzet értékelése:

EGER VIDÉK KINCSEI EGYESÜLET

A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

2015. . év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$		
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{D}{AII}$		
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	0,00%	
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{D}{D+E+F+G}$	5,83%	
Tőkeszerkezeti mutató I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{F}{D}$	1602,60%	
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{FII}{D}$	1602,60%	

A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

2015. . év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{B}{F}$	2,67%	
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B}{FII}$	2,67%	
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{B-BII.}{FII.}$	2,67%	
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{BIV.+BIII.}{FIL}$	2,67%	
Kintlevőségek átlagos időtartama, nap	$\frac{\text{Átlagos vevőáll.}}{\text{Árbevétel}}$	$\frac{(BII.1.c+BII.1.d) \cdot (365/2)}{\text{Er. I.}}$		
Szállítói kötelezettségek átlagos időtartama, nap	$\frac{\text{Átlagos száll.áll.}}{\text{Anyagjellegű ráford.}}$	$\frac{(FII.2.c+FII.2.d) \cdot (365/2)}{\text{Er. IV.}}$	11,7	0,0
Vevők és szállítók aránya	$\frac{\text{Vevők}}{\text{Szállítók}}$	$\frac{B II. 1.}{F II. 2.}$	0,00%	
A készletek fordulatszáma	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Átlagos készletck}}$	$\frac{B. I.c.+B.I.d.}{2}$		

9. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatása:

2015. évben az Adóhatóság ellenőrzést nem tartott társaságunknál. Önellenőrzésből adódó jelentős összegű hiba nem volt.

10. Leányvállalat, társult vállalat, közös vezetésű vállalat, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalat nincs.

11. A közhasznú társadalmi szervezet alapító tagjai:

A közhasznú társadalmi szervezet 20 alapító taggal jött létre 2012. május 07-én.

12. Vezető tisztségviselők járandóságának bemutatása:

2015. évben a vezető tisztségviselők és igazgatóság tagjai tiszteletdíjban nem részesültek.

13. Bevételek aktív időbeli elhatárolása, költségek aktív időbeli elhatárolása, halasztott ráfordítások bemutatása:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

- MVH támogatás 2015. év	2.239.701,- Ft
- Adomány 2015. év	526.481,- Ft

14. Bevételek passzív időbeli elhatárolása, költségek passzív időbeli elhatárolása, halasztott bevételek bemutatása:

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

- Nyomatdíj	9.508,- Ft
- Telefon ktg.	18.943,- Ft
- Számítástechnikai szolg.	6.000,- Ft
Összesen:	34.451,- Ft

15. Befektetett eszközök változás bemutatása:

ESZKÖZÖK
VÁLTOZÁSAI

2015. év

adatok Ft-ban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen	Telek+Ingatlan	Műszaki berendezések	Egyéb ber., felszerelés, járművek	Befektetett eszköz. Összesen
Halmozott nyitó bruttó érték	19 558	0	19 558	0	0	38 705	0
Tárgyévi beszerzés	0	0	0	0	0	817 691	817 691
Tárgyévi értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyévi selejtezés	0	0	0	0	0	0	0
Bruttó érték 2015. dec. 31-én	19 558	0	19 558	0	0	856 396	875 954
Nyitó halmozott écs.	19 558	0	19 558	0	0	38 705	0
Tárgyévi tervszerű écs.	0	0	0	0	0	401 723	401 723
Tárgyévi terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés miatti écs. Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Selejtezés miatti ÉCS csökk.	0	0	0	0	0	0	0
Halmozott écs. 2015. dec. 31-én	19 558	0	19 558	0	0	440 428	459 986
Záró nettó érték 2015. dec. 31-én	0	0	0	0	0	415 968	415 968

16. Vevő- Szállító tartozás bemutatása:

Vevői tartozások a mérleg fordulónapján nem voltak.

Szállítói tartozások értéke: 176.845,- Ft

17. A közhasznú társadalmi szervezet bevételeinek bemutatása:

- Közhasznú célú működésre kapott támogatás: 18.469.429- Ft

Ebből:

- központi ktsg. vetésből kapott támogatás	17.900.764,- Ft
- tagdíj	41.000,- Ft
- adomány	526.481,- Ft
- egyéb	1.215,- Ft

18. A képzett céltartalék, illetve annak felhasználásának bemutatása jogcímenként.

2015. évben céltartalék képzésre nem volt szükség.

19. Veszélyes hulladékok és anyagok nyitó mennyisége és értéke, illetve záró mennyisége és értéke:

Nyitó és zárókészlet nem volt.

20. Egyéb információk:

2015. évben a foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 3 fő volt, mindannyian szellemi foglalkozásúak

Eger, 2016. május 12.


EGER VIDÉK KINCSEI
EGYESÜLET
3200 Eger, Mocsáry Lajos u. 1.
Adószám: 18286368-1-10
egyesület elnöke