

UTCAI SZOCIÁLIS SEGÍTŐK EGYESÜLETE

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020.

1. Az Egyesület bemutatása

székhely: 2800 Tatabánya, Mártírok útja 114.

telephely 1: 2800 Tatabánya, Gál I. ltp. 405.

telephely 2: 2800 Tatabánya, Táncsics M. út 1/F.

adószám: 19151379-1-11

cégbírósági nyilvántartási szám: 11-02-0000597

KSH szám: 19151379-8899-529-11

beszámoló aláírására jogosult képviselő neve: Balatoni Ágnes

internetes honlap címe: www.uszse.hu

működési forma: egyesület

alapítás, alakulás időpontja: 1992.05.28.

könyvvizsgálati kötelezettség: nincs

a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős

személy nyilvános adatai: Steiner Mónika mérlegképes könyvelő, reg.szám: 144802

tevékenységi kör: 9499 MNS. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

A beszámolót a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a 2011. évi CLXXV. törvény, a 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet, a 479/2016. (XII. 28.) Kormányrendelet alapján készült.

A mérleg fordulónapja december 31.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év február 28. napja

A 2020. évben nincs könyvvizsgálati kötelezettség.

A kettős könyvvitel szabályai szerint forintban vezeti könyveit.

Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A beszámoló 2020. évben az OBHGEPi_PK-642 nyomtatványon és annak mellékletei szerint készül.

Az előző évhez képest a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer nem változott.

2.1. Az alkalmazott értékelési eljárások

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

A pénzügyi instrumentumok meghatározott körére nem alkalmazzuk a valós értéken történő értékelés szabályait.

Az alapítás-átszervezés és a kutatás fejlesztés felmerült költségeit egy összegben számoljuk el az eredmény terhére a felmerülés évében.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét az üzleti év értékesítés árbevétele és bevétel 10 százalékában határozzuk meg.

2.2. Az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszere, elszámolásának gyakorisága

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása bruttó érték alapján, lineárisan történik, évente egyszer, az év végi zárás keretében.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

2.3. Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő, az eredményt befolyásoló eltérések indoklása, és ennek vagyoni, pénzügyi helyzetre, eredményre gyakorolt hatása.

Az előző üzleti évtől eltérő eljárás: a korábbi években 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben történő elszámolását a 200 ezer forint alatti tárgyi eszközökre alkalmaztuk a számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján. Ez eszközönként 100 ezer forint értékcsökkenés növekedést okoz a korábbi évekhez képest, ezáltal az eredményre negatív a hatása.

3. A kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege:

Tárgyévi küszöbérték 136.411 EFt 10 %-a **13.641 EFt**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek:

Támogatások:

73.987 EFt Központi költségvetési támogatás

41.680 EFt - EFOP-1.1.4-16 „Procasa”- Projekt az otthonatlan emberek otthonteremtéséért Adományok:

14.342 EFt (élelmiszer 12.940 EFt, egyéb 493 EFt)

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek:

14.981 EFt Bérleti díjak (célcsoport részére: 9.680 EFt - EFOP-1.1.4-16 „Procasa”- Projekt az otthonatlan emberek otthonteremtéséért, egyéb 5.301 EFt)

Béreköltség alkalmazottak: 56.220 EFt

Béreköltség megbízási díj: 17.626 EFt

Kivételes nagyságú vagy előfordulású ráfordítás a tárgyévben nem volt.

- 4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban:**
A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.
- 5. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előleg, kölcsön, nevükben vállalt garancia.**
A tárgyévben az Egyesület a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előleget, sem kölcsönt, nevükben nem vállalt garanciát.
- 6. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek bemutatása (ha azok lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg):**
Az Egyesületnek nincsenek kapcsolt vállalkozásai.
- 7. Anya illetve a leányvállalattal szembeni követelések illetve kötelezettségek:**
Az Egyesületnek nincsenek kapcsolt vállalkozásai.
- 8. Azon kötelezettségeknek a bemutatása, amelyeknek a hátralévő futamideje, több mint öt év:**
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.
- 9. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját):**
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.
- 10. A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok**
Az Egyesület nem rendelkezik saját részvénnyel, saját üzletrésszel.
- 11. Valós értékelés alkalmazása esetén bemutatandók:**
Az Egyesület nem alkalmazza a valós értéken történő értékelési eljárásokat.
- 12. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma**

Teljes munkaidős szellemi:	11 fő
Teljes munkaidős fizikai:	0 fő
Nem teljes munkaidős szellemi:	9 fő
Nem teljes munkaidős fizikai:	0 fő
- 13. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók**
Az Egyesület értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutat ki.

Tatabánya, 2021. május 26.

Balatoni Ágnes
elnök