

Adószám: 19142474-1-10
Statisztikai számjele: 19142474-9499-529-10
Nyilvántartási szám: 10-02-000111
Ügyszám: 1000/Pk.60096/1989
Bíróság: Egri Törvényszék

Zéta Kulturális Egyesület

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2020. december 31.

Beszámolási időszak: 2020.01.01-2020.12.31

Szekeres János Imréné

képviselő

Adács, 2021.05.15.

1. Az egyesület bemutatása

Az egyesület székhelye: Adács 3292, Rákóczi út. 18.

Alapítás ideje: 1989.08.02.

1.1 A szervezet fő céljai

Az egyesület elsődleges (közhasznú) alaptevékenységét az Önkormányzattal kötött közművelődési szerződés értelmében az alábbi közfeladatok teljesítésével lát el, melynek értelmében kulturális szolgáltatást nyújt, fenntartja, segíti a helyi kulturális örökség megővését, támogatja a helyi közművelődési tevékenységeket.

1.2 Tevékenységi köre

Fő tevékenységi köre: 9499. M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

1.3 Alapítók/tagok

Az alapító tagok összetétele 100%-ban belföldi magánszemélyek.

1.4 Elnök

Az egyesület elnöke: Szekeres János Imréné

1.5 A tevékenység folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a szervezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. Számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és alkalmazása külső szervezet feladata, amelyet jelen esetben az Akta Trade Kft. lát el.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A szervezet könyveit Magyar nyelven és pénznemben vezeti, azaz forintban a kettős könyvvezetés törvényi előírásai alapján.

2.3 Könyvvizsgálat

A szervezet nem köteles könyvvizsgálatra, a számviteli törvényben meghatározottaknak eleget téve nem haladta meg a mutató értékeket, illetve tevékenységi köréből adódóan sem kötelezett rá.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A szervezet a tárgyidőszakra egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredmény megállapításának módjára összköltség eljárást alkalmaz. A beszámolóban a mérleget „A”, az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2020.01.01-2020.12.31 időszak adatait tartalmazza, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2021.05.15. A 2020-as üzleti évre vonatkozó gazdasági események hatásait tartalmazza számszerűsített formában a beszámoló.

2.7 Értékcsökkenési leírás alkalmazása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése általában az eszköz bekerülési értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan történik, lineáris leírási módszerrel. Az egyesület a 2020-as üzleti évben alkalmazott terv szerinti értékcsökkenést lineáris leírási módszerrel.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200E forint alatti bekerülési értékkel bíró tárgyi eszközök a bekerülés napján értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerülnek. Az egyesület a 2020-as üzleti évben alkalmazott értékcsökkenést a kis értékű tárgyi eszközökre.

Terven felüli értékcsökkenési leírása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100E forintot.

2.8 Érték helyesbítés alkalmazása

A szervezet nem alkalmaz érték helyesbítést semmilyen formában, és nem is szeretne élni vele.

2.9 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.10 Pénzkezelési szabályok

A pénzeszközök kezelése a számviteli törvény előírásai alapján történik.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1 A mérleg tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek. A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a szervezet a tárgyidőszakban nem élt.

3.2 Befektetett eszközök

A 2020-as évben a szervezet tárgyi eszközei egy mobilszínpaddal bővült, és néhány kis értékű elektronikai eszközzel. A mobilszínpad beruházása utófinanszírozással történt, melynek önrészét az egyesület biztosította 749.236 Ft értékben

3.3 Forgó eszközök

Az alábbi táblázatban található a 2020-as forgóeszközök részletezése E Ft-ban.

Készletek:		6 863
Pénzeszközök:	Pénztár:	153
	Valuta pénztár:	3
	Bank	13 096
Forgóeszközök összesen:		20 115

3.4 Kötelezettségek

Az egyesületnek csak rövid lejáratú kötelezettségei vannak 4 246 E Ft értékben, amelyet Adács Önkormányzata adott kölcsön a beruházás megvalósítása érdekében.

3.5 Aktív időbeli elhatárolások:

A szervezetnek volt aktív időbeli elhatárolása a 2020-as üzleti évben, 4 246 E Ft értékben.

3.6 Passzív időbeli elhatárolások:

A szervezetnek volt passzív időbeli elhatárolása a 2020-as üzleti évben, 27 267 E Ft értékben.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1 Előző évek módosítása

A szervezetnél a korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2 Az eredménykimutatás tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás-tételei továbbtagolásának lehetőségével a szervezet a tárgyidőszakban nem élt.

4.3 Bevételek

A szervezetnél a bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Az adatok E Ft-ban szerepelnek a táblázatban.

Belépő bevétele:	608
Terembérleti díj bevétele:	122
Egyéni hozzájárulások:	936
Tagdíj:	211
Önkormányzatoktól kapott támogatás:	5 444
Vidékfejlesztési program támogatás:	4 246
Szja 1%	157
Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatás:	1 748
Eszköztámogatás:	2 310
Pénzügyi műveletek bevételei:	9
Bevételek összes:	15 791

4.4 Pályázati támogatások alakulása

Az adatok Ft-ban szerepelnek a táblázatban.

Elnyert támogatás megnevezése:	Támogatás mértéke:	Folyósított összeg:	Elköltött összeg:	Fennálló összeg:
FCA-KP-1-2020/1	5.987.848	5.987.848	63.500	5.924.348
CSSP-E-Neptanc-MO-2019-0021	1.800.000	1.800.000	1.748.000	52.000
LEADER pályázat utófinanszírozással	4.245.673	0	0	0
NKA-OFSZT	800.000	800.000	0	800.000
CSSP-NEPTANC_MO-2020-0349	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000
EMT_E-20_0198 OFSZT	1.931.200	1.931.200	0	1.931.200
Összesen:	15.764.721	11.519.048	1.811.500	9.707.548

4.5 Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A szervezetnél az alábbi táblázat mutatja be a költségek, költségnemenkénti alakulását.

Az adatok E Ft-ban szerepelnek a táblázatban.

Anyagjellegű ráfordítások:	3 530
Személyi jellegű ráfordítások:	1 920
Értékcsökkenési leírás:	2 566
Egyéb ráfordítások:	16
Összes:	8 032

5. Tájékoztató adatok

5.1 Létszámadatok

A szervezetben az alábbiak szerint alakult a tagok száma:

Tagok	Férfi	Nő	Összesen:
Teljes jogú:	29 fő	23 fő	52 fő
Pártoló tag	8 fő	5 fő	13 fő
Tiszteletbeli tag:	1 fő	0 fő	1 fő
	38 fő	28 fő	66 fő

5.2 Ellenőrző bizottság

Az ellenőrző bizottság tagjai az idei év első vezetőségi ülésén szokásosan ellenőrizték az egyesület működésével kapcsolatos dokumentációkat, a bizonylatkezelést, a nyilvántartásokat, a jegyzőkönyvek meglétét, azok megfelelő tárolását.

5.3 Elnökség

A munkatervnek megfelelően az elnökség a 2020-as évben 4 alkalommal ülésezett. Az üléseken az elnökség tagjai beszámolót hallgattak meg az előző negyedévről, a beszámolókat tárgyai minden esetben az missziók megvalósulásának sikerességét vizsgálták.

Közgyűlés

A 2020-as üzleti évben 1 alkalommal volt közgyűlés. ahol a tagság a 2019-es év munkáiról, és az előttük álló missziókról és víziókról kapott ismertetést, mind ezek mellett ismertetésre került a 2020-as munkaterv.

5.4 Környezetvédelem

A szervezet a környezetre káros tevékenységet nem végez.

5.5 A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

2021.05.15