

Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálatok Szövetsége
Békéscsaba

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a közhasznú egyszerűsített éves beszámolóhoz

2018 év

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva

Békéscsaba, 2019. március 08.

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

1. A szervezet bemutatása

Név: Magyar Lelki Elsősegély Telefonszolgálatok Szövetsége

Székhely: 5600 Békéscsaba, Wlassist sétány 4.

A Szövetség 1990. június 27-én alakult, a Fővárosi Bíróság 14.Pk.63567/9 számú, 2000. június 22-én kelt határozata alapján közhasznú szervezet.

2014. évben az új Ptk hatálybalépése és szervezeti változások okán a szervezet alapszabály módosítást hajtott végre, melynek a bejegyzése 2015.05.27-én történt meg 01-02-0002455 nyilvántartási számon.

A szervezet kettős könyvvitelt vezet, ennek megfelelően az egyéb szervezetekre vonatkozó közhasznú egyszerűsített beszámoló készítésére kötelezett.

A szövetség képviselőjére, a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Dr Varga Gábor elnök
9026 Győr, Ady E. út 2.II/2

2. A számviteli politika főbb vonásai

A szövetség számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000 évi C.sz. törvény előírásai alapján, az egyéb szervezetek beszámoló készítésének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII. 28.) Korm. R., valamint a közhasznú szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv. szabályait figyelembe véve alakította ki.

Ennek megfelelően a szervezet kettős könyvvitelt vezet, az éves mérleg zárás napja december 31.

a.) Értékelési eljárások:

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása a társasági adóról szóló 1996 évi LXXXI. sz. törvényben meghatározott kulcsok alapján, a bruttó értékre vetítve lineárisan történik.
- Az 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszközök használatba vételkor egy összegben, értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.
- A vásárolt készletek a beszerzéssel egy időben, azonnal költségként kerülnek elszámolásra.
- Az értékvesztés elszámolása az adótörvényben meghatározott szabályok szerint és mértékben történik.

- b.) Az adózott eredmény megállapítására a szervezet az összköltség eljárást alkalmazza.
- c.) A számviteli alapelvektől eltérő megoldásokat sem év végén, sem év közben nem alkalmaztunk.

II. KIEGÉSZÍTŐ, TÁJÉKOZTATÓ INFORMÁCIÓK

1.) 2018. évben 1467 e Ft értékben vásárolt a szervezet tárgyi eszközt (számítástechnikai eszközök, mobiltelefonok), elsősorban pályázati forrásból.

Ugyan csak pályázati forrásból megújult a szervezet honlapja, a kor követelményeinek maximálisan megfelelő akadálymentesített minőségben, ennek bekerülési értéke 1355 e Ft volt.

A Szövetség immateriális javainak, és tárgyi eszközeinek nettó értéke 2018. dec. 31-én: 2689 e Ft.

A beszámolási időszakban elszámolt értékcsökkenési leírás: 1573 e Ft.

2.) A Szövetségnek zálogjoggal biztosított kötelezettsége nincs.
3.) Passzív időbeli elhatárolásként az alábbi tételek kerültek kimutatásra:

Me.: e Ft

Telefonköltség:	872
Áramdíj:	8
Elhatárolt, el nem számolt értékcsökkenés:	1393
Összesen:	2 273

Aktív időbeli elhatárolásként szerepel a könyvekben:

Me.: e Ft

Flotta telefonk. bevétele	48
Előlegként folyósított pályázati, támogatási források :	53 639
Összesen:	53 687

4.) Bevétek forrásai, a költségek alakulása:

A szövetség 2018 évben az Emberi Erőforrások Minisztériumától a telefonszolgálat működtetésére utalt 28 000 e Ft-ot az alábbi két meghatározó kiadásra fordította:

- a szolgálatok részére átadott forrás 50 %
- a zöld szám költsége 33 %

2018 évben indult két nagy projekt, melyeknek a teljes költségvetése 89 753 e Ft, s 2019 végéig tart a megvalósítás.

2018. évben a szolgálatok a működésük fedezetére biztosított központi forrást szervezeti sajátosságuk okán nem egységesen támogatásként kapták,- hasonlóan, mint 2017 évben-, hanem vállalkozói szerződés keretében is teljesíthették a telefonszolgálat működtetését.

A beszámolási időszakban a szervezet vállalkozói tevékenységet is folytatott, az országos találkozó megszervezésében vett részt közreműködőként, és pénzügyi bonyolítóként. Az ebből származó bevétel nagyságrendje 7700 e FT, eredménye negatív.

A mérleg szerinti eredmény 1063 e Ft veszteség, mely az összes árbevétel 1,4 %-a, elsősorban a pályázati források elszámolási sajátosságának tudható be.

A Szövetség pénzügyi helyzete 2018-ban kiegyensúlyozottnak volt mondható, annak okán, hogy a teljes 28 000 e Ft-os támogatás egy összegben befolyt az év első felében. A mérlegben kimutatott pénzeszközök a 2018 év első hónapjainak működésére kell, hogy fedezetet biztosítsanak, illetve egyes szolgálatok a decemberi teljesítésüket pénzügyileg csak januárban tudták realizálni.

5.) Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította: Nógrádi Klára (reg. szám 117782)

Békéscsaba, 2019.03.08.

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a szervezet közgyűlése 2019. április 30. -án elfogadta.

dr Varga Gábor
Elnök