

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

**Szöveges beszámoló a 2022 évi
mérleg és eredmény-kimutatáshoz**

I Általános rész

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

A szervezet neve: Angyalföldi Szociális Egyesület
Székhelye: 1138 Budapest, Szekszárdi u. 34.
A bejegyző határozat száma: 11.PK.60913/1996/11
Nyilvántartási szám: 01-02-7241
Szervezet adószáma: 18083110-2-41
Képviselő neve: Kautzky Lászlóné

II A számviteli alapelvek

1. Általános rész

Az éves beszámoló elkészítésekor a Társaság a 2000. évi C.sz. Számviteli törvény előírásaival összhangban járt el minden lényeges szempontot tekintve. A csatolt pénzügyi kimutatások elkészítésekor a beszerzési költséget vették alapul, és figyelmen kívül hagyták az eszköz piaci értékében bekövetkezett esetleges növekedést.

2. A könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik.

3. Számlarend

Az egyes főkönyvi számlák megnevezését és tartalmát, valamint a leggyakoribb számlaösszefüggéseket a számlarend tartalmazza.

4. Költségelszámolás módja

A szervezet könyvvezetésében a költségeket csak az 5. számlaosztályban, költség-nemenként számolja el.

5. Könyvelési dátum

A gazdasági események a könyvekben az esemény bekövetkeztének napjával (a teljesítés napjával) kerülnek felvezetésre. Ha a teljesítés időpontja egyértelműen nem határozható meg, akkor a gazdasági eseményről kiállított bizonylat kelte a könyvelési dátum.

6. Bizonylatok feldolgozásának határideje

A számviteli bizonylatokat a Sz.T. és más jogszabályok által előírt határidőben, a nem pénzforgalmat igazoló bizonylatokat - ha a jogszabály vagy a számviteli politika más része ettől eltérően nem rendelkezik - legkésőbb a tárgynegyedévet követő hó 19-ig kell a könyvekben rögzíteni.

7. Alkalmazott értékelési módok

Befektetett eszközök: könyvszerinti nettó érték

Készletek: tényleges beszerzési érték

Pénzeszközök: a pénztárjelentésben és a bankkivonatokban szereplő forint összeg.

Követelések és kötelezettségek: a nyilvántartásokban szereplő forint összeg

8. Értékcsökkenési leírás

A 200.000.- Ft egyedi beszerzési érték alatti immateriális javakat, tárgyi eszközöket a beszerzéskor 100 %-ban számolják el értékcsökkenésként.

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

III Beszámolók

1. Beszámoló jellemzői

A szervezet a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolóját és közhasznúsági mellékletét a PK-842 formában teszi közzé.

Üzleti év. Az üzleti év megegyezik a naptári évvel, az üzleti év fordulónapja ez esetben december 31.

IV Mérleg sorok tartalma

1. Befektetett eszközök

Megnevezés	Összeg	E Ft
Befektetett eszközök	7.546	
Tárgyévi beruházás értéke	832	

2. Forgóeszközök

Készletek:

Megnevezés	Összeg	E Ft
Bolti árukészlet	19.941	
Összesen:	19.941	

Követelések:

Megnevezés	Összeg	E Ft
Belföldi vevő követelések	575	
Munkavállalói előleg	80	
Utalványok	1.327	
Áfa – Technikai számla	69	
Bankkártya elszámolás	576	
Egyéb elszámolások	1.612	
Áfa	3.054	
Táppénz	83	
Összesen	7.376	

Pénzeszközök:

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

E Ft

Megnevezés	Összeg
Pénztár	1.250
Elszámolási betétszámla	38.765
Átvezetési számlák	3.100
Összesen:	43.115

3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások mérlegsoron 0 e Ft szerepel.

4. Saját tőke

E Ft

Megnevezés	Összeg
Eredménytartalék	67.744
Adózott eredmény	-11.990
Összesen:	55.754

5. Céltartalék

A szervezet céltartalékot nem képzett.

6. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek tartalma

E Ft

Megnevezés	Összeg
Szállítói tartozások	531
Személyi jövedelemadó	3.223
Letiltás	150
TB. járulék	4.001
NÉBIH	93
MÁK	1.311
Nettó bérek	9.092
Szoc. adó	1.469
Összesen	19.870

7. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérlegsor a tevékenységgel kapcsolatban közvetlenül felmerülő tételek összege 2.354 E Ft értékben.

V Eredménykimutatás

Belföldi értékesítés árbevétele: 282.380 E Ft

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

Egyéb bevételek

E Ft

Megnevezés	Összeg
Magyar Államkincstár - támogatás	76.881
Önkormányzati támogatások	103.698
Tagdíj támogatás	452
Különféle egyéb bevételek	3.504
Pályázati támogatások	497
Összesen:	185.032

Pénzügyi műveletek bevételei: 0 E Ft

Anyag jellegű ráfordítások

E Ft

Megnevezés	Összeg
Anyagköltségek	2.598
Igénybe vett szolgáltatások	28.971
Egyéb szolgáltatások	4.536
ELÁBÉ	259.731
Összesen:	295.836

Személyi jellegű ráfordítások

E Ft

Megnevezés	Összeg
Béreköltség	171.185
Személyi jellegű kifizetések	1.541
Bérfelárulások	8.529
Összesen:	181.255

Értékcsökkenési leírás

E Ft

Megnevezés	Összeg
Terv szerinti értékcsökkenés	1.268
Egy összegben elszámolt écs.	328
Összesen:	1.596

Egyéb ráfordítások: 715 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 E Ft

A szervezet 2022. évi adózás előtti eredménye
Adófizetési kötelezettség

-11.990 e Ft
0 e Ft

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

2022. évi adózott eredmény

-11.990 e Ft

VI. Ukrán-Orosz konfliktus

Az Orosz – Ukrán konfliktus egyesületünk működésére gyakorolt hatását nem látjuk előre. Terveinket befolyásolják a rendkívüli mértékben megemelkedett energia árak, a fejlesztések, a beruházások. A dologi beszerzések háttérbe szorulnak, mivel a működés költségeit kell elsődlegesen előteremteni. A fennmaradás érdekében vészforgatókönyveket kell kialakítani a gazdálkodásban, hogy a szociális érzékenység megtartása mellett a működést ne kelljen csökkenteni.

Budapest, 2023.03.21.