

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

**Szöveges beszámoló a 2023 évi
mérleg és eredmény-kimutatáshoz**

I Általános rész

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 tárgynegyedét 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

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

8. Értékcsökkenési leírás

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

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-942 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		3.957
Tárgyévi beruházás értéke		863

2. Forgóeszközök

Készletek:

Megnevezés	Összeg	E Ft
Bolti árukészlet		21.337
Összesen:		21.337

Követelések:

Megnevezés	Összeg	E Ft
Belföldi vevő követelések		587
Munkavállalói előleg		220
Utalványok		1.866
Áfa – Technikai számla		165
Bankkártya elszámolás		500
Egyéb elszámolások		214
Gépjárműadó		12
Táppénz		49

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

Összesen	3.613
-----------------	--------------

Pénzeszközök:

Megnevezés	Összeg
Pénztár	1.652
Elszámolási betétszámla	44.762
Átvezetési számlák	1.600
Összesen:	48.014

3. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások mérlegsoron 0 e Ft szerepel.

4. Saját tőke

Megnevezés	Összeg
Eredménytartalék	53.718
Adózott eredmény	-1.766
Összesen:	51.952

5. Céltartalék

A szervezet céltartalékot nem képzett.

6. Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek tartalma

Megnevezés	Összeg
Szállítói tartozások	987
Személyi jövedelemadó	3.271
Letiltás	188
TB. járulék	4.334
NÉBIH	40
MÁK	320
Áfa	2.517
Nettó bérek	11.060
Szoc. adó	1.329
Összesen	24.046

7. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások mérlegsor a tevékenységgel kapcsolatban közvetlenül felmerülő tételek összege 923 E Ft értékben.

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

V Eredménykimutatás

Belföldi értékesítés árbevétele: 356.711 E Ft

Egyéb bevételek

E Ft

Megnevezés	Összeg
Káresemények és egyéb bevételek	745
Központi költségvetés (Magyar Államkincstár) - támogatás	87.421
Önkormányzati támogatások	104.300
Tagdíj támogatás	1.140
Különféle egyéb bevételek	4.683
Pályázati támogatások	495
Összesen:	198.784

Pénzügyi műveletek bevételei: 0 E Ft

Anyag jellegű ráfordítások

E Ft

Megnevezés	Összeg
Anyagköltségek	2.594
Igénybe vett szolgáltatások	30.789
Egyéb szolgáltatások	5.878
ELABÉ	323.619
Összesen:	362.880

Személyi jellegű ráfordítások

E Ft

Megnevezés	Összeg
Béreköltség	180.684
Személyi jellegű kifizetések	1.191
Bérfelrakások	9.429
Összesen:	191.304

Értékcsökkenési leírás

E Ft

Megnevezés	Összeg
Terv szerinti értékcsökkenés	1.282
Egy összegben elszámolt écs.	872
Összesen:	2.154

ANGYALFÖLDI SZOCIÁLIS EGYESÜLET

Egyéb ráfordítások: 923 E Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 E Ft

A szervezet 2023. évi adózás előtti eredménye	-1.766 e Ft
Adófizetési kötelezettség	0 e Ft
2023. évi adózott eredmény	-1.766 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, 2024.05.07.