

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre

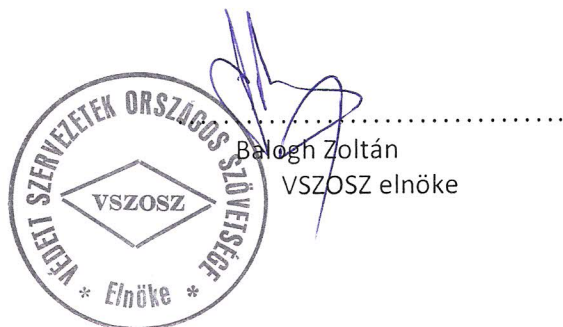
(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

4400 NYÍREGYHÁZA, BUJTOS UTCA 32.

Adószám: 19018902-1-15
Bírósági nyilvántartási szám: 13 PK 61.153/89/5 957
KSH: 19018902 9412 517 15

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2015. december 31-én végződő évre
egyszerűsített éves beszámolóhoz



Nyíregyháza, 2016. január 31.

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre
(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

A Védett Szervezetek Országos Szövetsége tevékenységét 1989-ben kezdte el. Tevékenysége: Szervezeti érdekvédelem. Megváltozott munkaképességű embereket foglalkoztató munkaadók érdekképviseletét látja el. A Szervezetnek 55 tagja van.

Számviteli politika

A Szervezet számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a Számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a Szövetség beszámolója reálisan mutatja a Szervezet jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A Szervezet a 224/2000 (XII.19.) kormányrendelet 6.§ (4) bekezdés c. pontja alapján él a választási lehetőségével és a Számviteli törvény szerinti Egyszerűsített éves beszámolót készít, mivel vállalkozási tevékenységből származó árbevétele nem keletkezett. Ha a Szervezetnek, mint egyéb szervezetnek vállalkozási tevékenységből is keletkezik bevétele, abban az esetben köteles a 224/2000 (XII.19.) kormányrendelet 6.§ 7. bekezdésében előírt 4. számú melléklet szerinti mérleget és az 5. számú melléklet szerinti eredménykimutatást készíteni, és a 6.§ (10) bekezdés előírásait betartani.

Az előzőekben leírtak után a Szövetség beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörben fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg. A Szervezet a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta: A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki. A Szervezet saját bank vételi eladási árfolyamon állapítja meg a devizában meghatározott ki- és beérkező számlák elszámolását.

A mérlegkészítés időpontja: 2015. január 31.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Immateriális javak mozgásának leírása

Immateriális javak	Nyitó	Növ.	Csök.	Átsorolás	Záró
Nagyértékű szellemi termék	100	0	0		100
Kisértékű szellemi termék	314	0	0		314
Összesen:	414	0	0		414

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Tárgyi eszközök	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Ingatlanok	960	0	0		960
Irodai gépek, berendezések	5.243	0	0		5.243
Kisértékű egyéb eszközök	440	0	0		440
Összesen	6.643	0	0		6.643

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás lineáris módon

Immateriális javak értékcsökkenése	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Nagyértékű szellemi termék écs.	100	0	0		100
Kisértékű szellemi termék écs.	314	0	0		314
Összesen:	414	0	0		414

Tárgyi eszközök értékcsökkenése	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Ingatlanok écs.	418	19	0		437
Irodai gépek, berendezések écs.	5.216	27	0		5.243
Kisértékű egyéb eszközök écs.	440	0	0		440
Összesen	6.074	46	0		6.120

Követelések	Záró
Vevőkövetelés	1.643
Értékpapír	3.024
Összesen:	4.667

Kötelezettség	Záró
Szállítói kötelezettség	31
Vevő túlfizetés	95
Egyéb kötelezettség	602
Bontása:	
- Személyi Jövedelem Adó:	102
- Jövedelemelszámolási számla:	42
- Tiszteletdíj	192
- Egészségbiztosítási járulék:	33
- Nyugdíjbiztosítási járulék:	64
- Szociális hozzájárulási adó	169
Összesen	728

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre
(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Szervezetnél az Anyagjellegű-, Személyi jellegű-, és Egyéb ráfordítások értéke az alábbiakból tevődött össze.

Költségnem

Anyagköltség

Nyomtatvány, irodaszer	87
Összesen:	87

Igénybe vett szolgáltatások értéke

Bérleti díjak	609
Karbantartási költség	9
Utazási költség	10
Posta költség	55
Telefon költség	109
Internet költség	254
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	639
Bontása:	
- Ügyviteli szolgáltatás	305
- Könyvvizsgálat	318
- Program frissítés	12
- Érem vésetés	2
- Behajthatatlansági nyilatkozat díja	2
Összesen:	1685

Egyéb szolgáltatások költségei

Bank költség	140
Összesen:	140

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 0

Anyagjellegű ráfordítások összesen: 1912

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Személyi jellegű ráfordítások

Alkalmazotti bér	1.488
Tiszteletdíj	6.879
Bérköltség összesen:	8.367

Üzleti reprezentáció	710
Egyéb személyi jellegű kifizetés	48
Bontása:	
- Táppénz hozzájárulás	7
- Betegszabadság	41
Személyi jellegű egyéb kifizetés összesen:	758

Bérfelrakások	2.252
Bontása:	
- Szociális hozzájárulási adó	2.252

Személyi jellegű ráfordítások **11.377**

Értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenés	46
Összesen:	46

Egyéb ráfordítások

Kerekítések	0
Behajthatatlan követelés leírása	4
Egyéb ráfordítások összesen:	4

MINDÖSSZESEN: **13.339**

Árbevétel	10.816
Tagdíj bevétel	10.816

VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2015. december 31-én végződő évre

(az összes egyenleg ezer Ft-ban, kivéve, ha másképpen van jelölve)

Egyéb bevétel	25
Telefonszámla áthárítás	25
Kerekítés	

Pénzügyi műveletek bevételei:	52
Bontás:	
Befektetési jegyek kapott hozama	24
Pénzintézettől kapott kamat	28

Bevételek összesen: 10.893

Tájékoztató rész

Az egyszerűsített éves beszámolót összeállította Ballai Józsefné regisztrált mérlegképes könyvelő (Lakcím: 4551 Nyíregyháza, Szív u. 69.; Pénzügyminisztériumi nyilvántartási száma: 164036).

Az egyszerűsített éves beszámolót az AUDITOR-CONTROL Könyvvizsgáló és Adószakértő Kft (4400 Nyíregyháza, Szent István u. 2. Könyvvizsgálói Kamarai nyilvántartási száma 000651) képviselőjében Illésné Hornyák Mária kamarai tag könyvvizsgáló auditálta, (Lakóhelye 4400 Nyíregyháza, Bethlen Gábor út 2, Könyvvizsgálói Kamarai tagsági száma 001974.) Az éves könyvvizsgálói díja 2015. évre 250.000 Ft plusz áfa, azaz Kettőszázötvenezer forint plusz áfa a Védett Szervezetek Országos Szövetség közgyűlésének 8/2012.VSZOSZ.KGY számú határozata alapján.

A mérleg aláírója Balogh Zoltán elnök (Lakóhelye 4400 Nyíregyháza, Nádor u. 21.), aki jogosult az egyszerűsített éves beszámoló aláírására.

A Szervezetnek 1 részmunkaidős alkalmazottja van. A tagok elnököt, elnökhelyetteseket és titkárt választottak maguk közül, akik az elvégzett munka után tiszteletdíjban részesülnek.