

# VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. 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 2016. december 31-én végződő évre egyszerűsített éves beszámolóhoz



  
Balogh Zoltán  
VSZOSZ elnöke

Nyíregyháza, 2017. január 31.

# VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. 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 érdekképviselőjét látja el. A Szervezetnek 59 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: 2017. 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	113		201
<b>Összesen:</b>	<b>414</b>	<b>0</b>	<b>113</b>		<b>301</b>

## VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. 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	113	1.568		3.788
Kisértékű egyéb eszközök	440	0	120		320
<b>Összesen</b>	<b>6.643</b>	<b>113</b>	<b>1.688</b>		<b>5.068</b>

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	113		201
<b>Összesen:</b>	<b>414</b>	<b>0</b>	<b>113</b>		<b>301</b>
Tárgyi eszközök értékcsökkenése	Nyitó	Növ.	Csökk.	Átsorolás	Záró
Ingatlanok écs.	437	19	0		456
Irodai gépek, berendezések écs.	5.243	26	1.568		3.701
Kisértékű egyéb eszközök écs.	440	0	120		320
<b>Összesen</b>	<b>6.120</b>	<b>45</b>	<b>1.688</b>		<b>4.477</b>

Követelések	Záró
Vevőkövetelés	800
Értékpapír	3.024
<b>Összesen:</b>	<b>3.824</b>

Kötelezettség	Záró
Szállítói kötelezettség	9
Egyéb kötelezettség	354
Bontása:	
- Személyi Jövedelem Adó:	98
- Egészségbiztosítási járulék:	32
- Nyugdíjbiztosítási járulék:	64
- Szociális hozzájárulási adó	160
<b>Összesen</b>	<b>363</b>

# VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. 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	99
Egy éven belül elhasználandó	15
<b>Összesen:</b>	<b>114</b>

#### Igénybe vett szolgáltatások értéke

Bérleti díjak	610
Karbantartási költség	34
Utazási költség	27
Posta költség	77
Telefon költség	121
Internet költség	303
Egyéb igénybe vett szolgáltatás költségei	652
Bontása:	
- Ügyviteli szolgáltatás	305
- Könyvvizsgálat	318
- Program frissítés	29
<b>Összesen:</b>	<b>1.824</b>

#### Egyéb szolgáltatások költségei

Bank költség	140
<b>Összesen:</b>	<b>140</b>

Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke 0

**Anyagjellegű ráfordítások összesen: 2.078**



## VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. december 31-én végződő évre

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

### Személyi jellegű ráfordítások

Alkalmazotti bér	3.775
Tiszteletdíj	3.872
<b>Bérköltség összesen:</b>	<b>7.648</b>

Üzleti reprezentáció	117
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetés összesen:</b>	<b>117</b>

<b>Bérbírlékek</b>	<b>1.923</b>
Bontása:	
- Szociális hozzájárulási adó	1.923

**Személyi jellegű ráfordítások** **9.688**

### Értékcsökkenési leírás

Terv szerinti értékcsökkenés	46
<b>Összesen:</b>	<b>46</b>

### Egyéb ráfordítások

Kerekítések	8
Behajthatatlan követelés leírása	43
<b>Egyéb ráfordítások összesen:</b>	<b>51</b>

**MINDÖSSZESEN:** **11.863**

<b>Árbevétel</b>	<b>10.868</b>
Tagdíj bevétel	10.868

<b>Egyéb bevétel</b>	<b>38</b>
Telefonszámla áthárítás	24
Vagyoni hozzájárulás	12
Kerekítés	2

# VÉDETT SZERVEZETEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

Kiegészítő melléklete a 2016. december 31-én végződő évre

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

<b>Pénzügyi műveletek bevételei:</b>	<b>1</b>
Bontás:	
Pénzintézettől kapott kamat	1

**Bevételek összesen: 10.907**

## 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 2016. 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 3 részmunkaidős alkalmazottja van. Egy fő könyvelő, egy titkár és egy nemzetközi titkár, akik munkabérből részesülnek. A tagok elnököt és elnökhelyettest választottak maguk közül, akik az elvégzett munka után tiszteletdíjban részesülnek.