

Pápai Fúvósok Közhasznú Egyesülete

8500 Pápa, Toldi u 5.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Mógor-Schmidt Katalin
elnök

AZ EGYESÜLET ALAPADATAI

Az egyesület neve: **Pápai Fúvósok Közhasznú Egyesülete**

Nyilvántartási szám: 19-02-3286

Ügyszám: 1900/Pk. 60077/2011

Adószám: 18221503-1-19

Székhelye: 8500 Pápa, Toldi u 5.

Közhasznúsági fokozat: **közhasznú**

Az egyesület célja:

Az 1946-ban alapított Pápa Város Fúvószenekarának fenntartása, működtetése.

Az egyesület tevékenysége:

- A zenekar hangszerállományának, kottatárának és egyenruháinak karbantartása, fejlesztése.
- Új hangszerek, kották, egyenruhák beszerzése.
- A zenekar utánpótlását segítő rendezvények megtartása.
- A zenekari tagok zenei képzésének elősegítése.
- A zenekar művészi munkáját irányító karnagy biztosítása.
- Pápa város kulturális életében való aktív részvétel, a rendezvényeken, ünnepségeken, fesztiválokon való fellépések, programok színesítése, gazdagítása.
- Pápa város és környékének zenét kedvelő és művelő polgárainak zenélési lehetőség biztosítása, a fúvósmuzsika népszerűsítése.
- A zenekar hazai és külföldi kapcsolatainak szervezése, és ápolása. Az országos és nemzetközi fellépések biztosítása, támogatása.
- Koncertek, fesztiválok és zenei táborok szervezése.
- A célok eléréséhez támogatók megkeresése, pályázatokon való részvétel.

Az egyesület közhasznú tevékenysége során az alábbi közfeladatok megvalósulását segíti elő, közvetlenül vagy közvetve:

Közösségi kulturális hagyományok, értékek ápolásának/ művelődésre szerveződő közösségek tevékenységének / a lakosság életmódja javítását szolgáló kulturális célok megvalósításának támogatása, művészeti intézmények/ lakossági művészeti kezdeményezések, önszerveződések támogatása, a művészi alkotó munka feltételeinek javítása, a művészeti értékek létrehozásának, megőrzésének segítése.

1. Könyvvizetés módja

A 2011. évi CLXXV. törvény előírásai alapján kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. Éves beszámolóját a többszörösen módosított 2000. évi C. törvény, valamint a 224/2000 (XII.19.) korm. rendelet alapján készíti el.

Az egyesület a költségeinek könyvelését az 5-ös számlaosztályban végzi.

Az egyesület egyszerűsített éves beszámolót és közhasznúsági mellékletet készít.

Az ügyviteli, könyvvizetési munkákat számítógépes programmal, regisztrált mérlegképes könyvelő végzi.

2. Az eredménykimutatás:

Az eredménykimutatás alaptevékenység, vállalkozási tevékenység és összesen bontásban tartalmazza az üzleti év bevételeit és ráfordításait. Az alapítvány könyvvézetése során az 5. számlaosztály mellett nem igényli a 6 és 7 számlaosztály számláinak vezetését.

3. Tárgyi eszközök alakulása

E Ft.

Megnevezés	Bruttó érték változása				Értékcsökkenés változása				Nettó záró
	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró	Nyitó	Növ.	Csök.	Záró	
Immateriális javak	1	0	1	0	1	0	1	0	0
Vagyoni értékű jogok	1	0	0	1	1	0	1	0	0
Egyéb berendezések	13644	6122	409	19357	7262	2516	409	9369	9988
Üzemi gépek, berend.	10771	6122	408	16485	5878	2268	408	7738	8747
Irodai, igazgatási ber.	2873	0	1	2872	1384	248	1	1631	1241
Összesen	13645	6122	410	19357	7263	2516	410	9369	9988

Az amortizáció elszámolása

A terv szerinti értékcsökkenést negyedévente, az üzembe helyezés időpontjától számoljuk el. Az értékcsökkenés kiszámításánál a társasági adótörvény által is elfogadott mértékkel számolunk a bruttó érték alapulvételével.

A tárgyi eszközök az egyesület hangszerállománya, valamint a szükséges kiegészítő bútorzat (állványok, székek, szekrények).

4. Készletek értékelése, leltárfelvételek:

Az egyesületnek van készlete, amit a mérlegben beszerzési áron értékelünk. Ez azt jelenti, hogy a leltár szerinti zárókészletet a beszerzési árral vesszük számításba. Készleten van például: golyóstoll emblémázva, DVD, és könyv.

5. Követelések, kötelezettségek, pénzeszközök:

A mérlegben a vevők, szállítók, és egyéb követeléseinket, illetve kötelezettségeinket mutatjuk ki. 2021-ben követelésünk nem volt, kötelezettségünk 4 ezer Ft értékben fizetési határidőn belüli szállítói kötelezettség volt.

A pénztárban lévő készpénzt és a bankbetétek értékét a december 31-i analitikus nyilvántartásokkal egyező értékben állítottuk be a mérlegbe, mindösszesen 6.636.870 Ft összegben.

Lényeges összegű hiba az, melynek következtében az előző év mérlegében kimutatott saját tőke 20%-kal változik.

Jelentős összegű hiba az, melynek következtében a hibahatások összege a mérlegfőösszeg 2%-át meghaladja.

Az egyesületnél sem lényeges sem jelentős összegű hiba nem volt.

A tárgyévben munkavállalók foglalkoztatására nem került sor, így az **átlagos statisztikai létszáma: 0 fő**.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Az egyesület tárgyi eszközeinek nettó értéke 9.987.940 Ft.

A pénztár záró egyenlege 1.588.955 Ft, elszámolási számla egyenlege 3.854.325Ft, barion számla egyenlege 1.193.590 Ft. A tőkeváltozás az előző évek eredményét tartalmazza 21.453.466 Ft összegben. A tárgyévi eredmény alaptevékenységből 4.037.230 Ft.

Saját tőke alakulása E Ft

Megnevezés	2020. év ezer Ft-ban	2021. év ezer Ft-ban
Saját tőke	12137	21453
Induló tőke	289	289
Tőkeváltozás/eredmény	4585	11847
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	7263	4037

Az egyesület saját tőkéje az elmúlt évhez képest nőtt.

2021. évi passzív időbeli elhatárolás 5.276.249 Ft, mely a következőkből tevődik össze:

NEAO-KP-1-2021/2-00638sz pályázatból	1.837.200 Ft
VCA-KP-1-2021/3-000054 sz pályázatból	567.858 Ft
szja 1% elhatárolása	480.191 Ft
2022. évi koncert bevétele	2.391.000 Ft

2021. évben aktív időbeli elhatárolás 4.328.811 Ft, mely a következőkből áll:

TOP pályázat utófinanszírozása	4.040.537 Ft
2022. évben teljesített 2021. évi tételek	288.274 Ft

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A 2020-ban kiutalt 272.638 Ft személyi jövedelemadó 1 %-ból 158.370 Ft-ot használtunk fel.

2021. évben 365.923 Ft volt az SZJA 1%-ából a bevételünk, melyet az előző évi maradvánnyal együtt 2022. évben használunk fel.

Az EMT-E-CIVIL-21-0090 pályázat 3 millió Ft és a NEA-NO-20-O-V-0049 sz pályázat 2.340.000 Ft összegét felhasználtuk, mellyekkel elszámoltunk.

A NEAO-KP-1-2021/2-000638 és a VCA-KP-1-2021/3-000054 számú pályázatok teljes felhasználása áthúzódott 2022. évre, a maradványokat elhatároltuk.

A TOP pályázatra 2021-ben az előlegen felül történt felhasználás, mely összeget saját forrásainkból megelőlegeztünk az utófinanszírozás miatt.

Pápa, 2022. május 19.