

DEBRECENI SZÍV EGYESÜLET

Kiegészítő melléklet

2014. év

Debrecen, 2015.03.31.

.....  
Dr. Szokol Miklós  
elnök

Általános rész:

Szív Egyesület bemutatása:

---

Működési forma : egyéb egyesület  
Alapítás ideje : 2001. 11.29.  
Székhely : 4032.Debrecen, Oláh Gábor u.5.  
Adószám : 18563454-1-09  
Statisztikai számjel : 18563454-9499-529-09  
Képviselő : Dr.Szokol Miklós  
4024.Debrecen, Kossuth utca 54. 2/3.  
Közhasznú besorolás : közhasznú  
Tevékenység : 9499 M.n.s. Egyéb közösségi, társadalmi tevékenység  
Tagjainak száma : 175 fő  
Könyvvizsgálatra nem kötelezett.  
Vállalkozási tevékenységet nem végez.  
Könyvelést végző kft : Acronit Consulting Kft.  
4030.Debrecen, Szabolcska M.u.11.  
Adószám: 14615078-2-09  
Könyvelést végző személy: Nahaji Mihályné  
4030.Debrecen, Szabolcska M.u.11.  
Nyilvántartási szám:116964

Munkaviszonyban lévő alkalmazottat az egyesület nem foglalkoztat.

Alapcél szerinti, közhasznú tevékenység bemutatása:

-----

Az egyesület az egészségügyről szóló 1997.évi CLIV.tv.100,141,152§-ban foglaltak szerint kötelezően ellátandó közfeladatot végez, azaz aktívan részt vesz az állami egészségügyi szolgáltatásként működő járóbeteg kardiológiai rehabilitációban.

Konkrétan a szív- és érbetegek mozgásterápiás kezelését végzi. A rendszeresen végzett mozgásterápiás tréningprogram orvostudomány által bizonyítottan eredményes. A résztvevők fizikai állapota , erőnléte fokozatosan javul, betegségből felépülnek, visszatérnek munkahelyükre, családjukba.

A mozgásterápiát gyakorlott trénerok végzik, heti 7 alkalommal, csoportokban, igény szerint reggel és délutáni időpontokban.

Az egyesület mindenki számára elérhető, aki tenni akar az egészségéért.

Egészségmegőrzés érdekében ismeretterjesztő előadásokat szervezünk, részt veszünk a szívbetegek kiszűrésében, korai felismerésében segítünk.

Elsősorban a tagjaink által fizetett tagdíjból biztosítjuk működési költségeinket, de nagyon sokat segít a térítés nélkül kapott szolgáltatás a Debreceni Sportcentrumtól és az EMI-től és NAV-tól kapott támogatás összege is.

Számviteli politikában rögzített irányelvek:

-----  
Az egyesület 2012 évtől a civil törvény változásának megfelelően , közhasznú besorolása miatt kettős könyvelést vezet a „Libra” nevű könyvelői program segítségével.  
Egyszerűsített beszámolót – az ugynevezett PK-142 nyomtatványt – készít, mely tartalmazza a közhasznúsági jelentést is.

Az eszközökről, forrásokról folyamatosan vezeti nyilvántartását, a változásokat megfelelő bizonylatok alapján mutatja ki.

A felmerült költségeket az 5. számla osztályba, bevételeit a 9.számla osztályba a kialakított számlarend szerint számolja el.

A 100e Ft fölötti tárgyi eszközök écs-jét év végén számolja el.  
100 e. alatti eszközök azonnali költségként felmerülésük hó utolsó napján kerülnek elszámolásra.

Az egyesület -amennyiben 100 e.ft fölötti tárgyi eszközt helyez üzembe – leírási kulcsként a társasági adóban alkalmazott écs elszámolást alkalmazza.

Az egyesület nem alanya az adónak, így könyvelésében az adatok bruttó értékben kerülnek nyilvántartásba.

Mérlegkészítés fordulónapja.: december 31.-e.

Mérlegkészítés ideje : 2015.03.31.

Eszközök alakulása:	Előző év e Ft	Tárgy év e Ft	Változás %-ban
A.Befektetett eszközök	0	0	
B.Forgóeszközök	3.164	3.588	113
- Pénzeszközök	3.164	3.588	
C,Aktiv időbeli elhatárolás	2	3	
Eszközök összesen	3.166	3.591	113
D.Saját tőke	2.816	3.365	119
Tőkeváltozás/eredmény	1.772	2.816	
Tárgyévi eredmény alaptev.	1.044	549	
Passziv id.elhat.	240		
Rövid lejáratú köt.	110	226	
Források összesen	3.166	3.591	113

Eredménykimutatás	Közhasznú tevékenységből		Változás %-ban
	Előző év	Tárgy év	
3.Egyéb bevétel	6.810	6.818	100
ebből tagdíj	2.768	3.483	126
Támogat.,adomány	3.875	3.329	86

Emberi Erőforrás Minisztériumtól pályázati támogatásként 2013 évben 800e. Ft-ot kaptunk. Ebből 2014 évre elhatároltunk 240e. Ft-ot és használtunk fel. SZJA 1% felajánlás összege 518e.ft volt, az előző évi 293e.ft-tal szemben.

4.Pénzügyi műveletek bevétele	3	14	
Összes bevétel	6.813	6.832	100

6.Anyagjellegű ráfordítás	5.421	6.245	115
ebből -terembérl.díj	3.361	3.466	
-Rehab.torna gyak. vezetői díja	1.842	2.546	
-könyvelés	51	51	
-postaktg	5	8	
-Egyéb szolg.	64	72	
-anyagktg	24	20	
-bankktg.pály.díj	74	82	
7.Személyi jellegű ráfordítás	297	34	
8.Értékcsökkenés	51	4	
Összes ráfordítás	5.769	6.283	109

C.Adózás előtti eredmény	1.044	549
E.Tárgyévi eredmény	1.044	549

Kiegészítések mérleghez, eredménykimutatáshoz:

Saját tőkén belüli változás:19%-kal több az előző évinél,hiszen 3.365e.ft, az előző évben 2.816e.ft volt.

Az egyesület 2014 évben pozitív 549e Ft eredménnyel zárt, mutatószámaink kedvezőek, tehát a közhasznúsági fokozatot megtartjuk 2015 évben.

Vezető tisztségviselők juttatásban nem részesültek.

Foglalkoztatottat nem alkalmaztunk. Önkéntesek juttatásban nem részesültek.

100e.ft alatti tárgyi eszköz állományunk 4 e.ft-tal növekedett, klinikai csoport részére 1 db személyi mérleg beszerzése miatt.

Immateriális javak , tárgyi eszközök állományának alakulása:

Megnevezés	Nyitó érték	növekedés	– csökkenés	Bruttó érték
Szellemi termék	37500,-	0	0	37500,-
Immat.javak écs	37500,-			37500,-
Műsz.gépek,berend.	201979,-	3990,-		205969,-
Műsz.gép,ber.écs	201979,-	3990,-		205969,-
Befektetett eszközök	239479,-	3990,-	0	243469,-
	239479,-	3.990,-	0	243469,-
Nettó érték				0

Kapott támogatások, adományok

1. Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás / tornaterem bérleti díjból szerződés szerint elengedés Debreceni Sportcentrum által/	: 2400 e ft
2.Emberi Erőforrás Minisztérium pályázati támogatás , 2013évről áthozott: 240 e.ft Testnevelő tanárok /4fő/ vállalozási díjára fordítottunk.	
3.NAV 1% SZJA kiutalás Az összeget működési költségeink fedezetére fordítottuk.	: 518 e Ft.
4.Normatív támogatás Emberi Erőforrás Minisztériumtól Működési költségeinkre fordítottuk.	: 18 e.Ft
5.Magánszemélyek adománya Működési költségeinkre használtuk fel.	: 73 e.Ft
6.Vállalkozótól kapott adomány Működési költségre fordítottuk.	: 30 e.ft
7.Alapítványtól kapott adomány Működési költségre fordítottuk	: 50 e.ft
Támogatás, adomány összesen	: 3329 e.ft.

Az egyesület gazdálkodása megfontolt, költségtakarékos. Működése folyamatos, romlás nem tapasztalható.

Debrecen,2015.03.31.

.....  
Dr. Szokol Miklós  
elnök