Statisztikai számjel: 18624360-9412-529-03
Adószám: 18624360-1-03

Az egyéb szervezet megnevezése:
Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete

Az egyéb szervezet székhelye: 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12.

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

2022.01.01-2022.12.31
Üzleti évről

Keltezés: Budapest, 2023.április 30.

P.H

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18624360-9412-529-03
Adószám: 18624360-1-03

Az egyéb szervezet megnevezése:
Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
Az egyéb szervezet címe: 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek éves beszámolójának mérlege

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	**A. Befektetett eszközök** (02-05 sorok)	**589**		**720**
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	589		720
04.	III: BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
06.	**B. Forgóeszközök** (09.+10.+11.+12. sor)	**42 149**		**99 599**
07.	I. KÉSZLETEK			
08.	II. KÖVETELÉSEK	150		107
09.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	36 003		27 614
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 996		71 878
11.	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**12 129**		**574**
12.	**ESZKÖZÖK (ATÍVÁK) ÖSSZESEN** (01.+06.+11.sor)	**54 867**		**100 893**

Keltezés: Budapest, 2023.április 30.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18624360-9412-529-03
Adószám: 18624360-1-03

Az egyéb szervezet megnevezése:
Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
Az egyéb szervezet címe: 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának mérlege
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	**D. Saját tőke** (14-19. sorok)	**5 645**		**7 226**
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE			
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	4 472		5 645
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	1 173		1 581
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	0		0
20.	**E. Céltartalékok**			
21.	**F. Kötelezettségek** (22-23. sorok)	**49 162**		**93 667**
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	49 162		93 667
24.	**G. Passzív időbeli elhatárolások**	**60**		
25.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (13-20.+21.+24. sor)	**54 867**	**0**	**100 893**

Keltezés: Budapest, 2023.április 30.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18624360-9412-529-03
Adószám: 18624360-1-03

Az egyéb szervezet megnevezése:
Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
Az egyéb szervezet címe: 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	**A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)**	**20 380**		**67 683**
2.	**1. Alaptevékenységhez kapott támogatás**			**34**
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetésből			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb, ebből 1% ……			34
7.	**2. Pályázati úton elnyert támogatás**	16 464		56 000
8.	**3. Alaptevékenységből származó bevétel**	1 955		9 830
9.	**4. Tagdíjból származó bevétel**	307		363
10.	**5. Egyéb bevétel**	1 654		1 456
11.	**B. Vállalakozási tevékenység bevétele**	540		0
12.	**C. Összes bevétel (A.+ B.)**	**20 920**		**67 683**
13.	**D. Alaptevékenység tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)**	**19 207**		**66 102**
14.	**1. Anyagjellegű ráfordítások**	10 002		14 099
15.	**2. Személyi jellegű ráfordítások**	8 366		49 646
16.	**3. Értékcsökkenési leírás**	211		299
17.	**4. Egyéb ráfordítások**	1		16
18.	**5. Pénzügyi műveletek ráfordításai**	627		2 042
19.	**6. Rendkívüli ráfordítások**			

Keltezés: Budapest, 2023.április 30.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 18624360-9412-529-03
Adószám: 18624360-1-03

Az egyéb szervezet megnevezése:

0

Az egyéb szervezet címe: 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022.12.31 (év,hó,nap)

Kettős könyvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
20.	**E. vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)**	**540**	**0**	**0**
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	540		
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	3. Értékcsökkenési leírás			
24.	4. Egyébb ráfordítások			
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	6. Rendkívüli ráfordítások			
27.	**F. Összes ráfordítás (D.+E.)**	**19 747**	**0**	**66 102**
28.	**G. Adózás elötti erednye (B.-E.)**	**0**	**0**	**0**
29.	**H. Adófizetési kötelezettség**			
30.	**I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)**	**0**	**0**	**0**
31.	**J. Tárgyévi alaptevékenység eredmény (A.-D.)**	**1 173**	**0**	**1 581**

Keltezés: Budapest, 2023.április 30.

P. H.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
KISLÉPTÉKŰ TERMÉKELŐÁLLÍTÓK ÉS SZOLGÁLTATÓK ORSZÁGOS ÉRDEKKÉPVISELETÉNEK EGYESÜLETE
2022.
ÉVI MÉRLEG-BESZÁMOLÓJÁHOZ

Készítette: E.G.I. Kontrolling Kft.
1126 Budapest,
Hertelendy utca 1/B.

T A R T A L O M

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ gazdasági környezet
2./ számviteli politika
3./ vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

1./ eszközök bemutatása
2./ források bemutatása

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

IV. ÖSSZEFOGLALÁS

TÁBLÁZATOK

1. sz. Befektetett eszközök állománya
2. sz. Saját tőke állományának alakulása
3. sz. Követelések, illetve kötelezettségek részletezése
4. sz. Társasági adó levezetése

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ Gazdasági környezet

Az egyesület szervezeti formában működő egyéb szervezet megnevezése, Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete (rövidített nevén: Kislépték Egyesület továbbiakban: Egyesület), 2013. október 20-án alakult, a Debreceni Törvényszék 2014. szeptember 02-án jegyezte be 0900/Pk.60020/2014 ügyszám alatt, a szervezet nyilvántartási száma: 09-02-0004442.
Az Egyesület, székhelye 6000 Kecskemét, Áfonya utca 12. Tevékenysége cél szerinti besorolása: szakmai, gazdasági érdekképviseleti tevékenység.

Egyesület célja az érdekegyeztetés, érdekérvényesítés és érdekvédelemútján szervezni és javítani kívánja a kisléptékű, helyi gazdasági kezdeményezések működésének jogi és gazdasági feltételeit, amellyel a helyi, vidéki gazdaság erősíthető és fenntartható. A kis környezet terheléssel járó, hagyományos és hagyományokra épülő innovatív élelmiszer termelés, feldolgozás, szolgáltatás, kézművestermék és megújuló energia előállítás, és ezek értékesítésének, piacra jutásának elősegítése, ezekre vonatkozó ismeretek átadása; az önellátás, az önrendelkezés támogatása, jogszabályi környezetükre kifejtett érdekképviseleti tevékenység.
Az egyesület céljait, alaptevékenysége szerinti munkáját, általános szakmai feladatait tagjai és célcsoportjai érdekében látja el. Célcsoport a termelő, agro turisztikai szolgáltató, marginális és kis vállalkozások, vidékfejlesztési szereplők, szervezetek, intézmények, és döntéshozók, oktatási és kutatóintézetek és egyéb háttérintézmények, fogyasztók a feladatok tekintetében.
Amennyiben az egyesület estlegesen nyereséget ér el, úgy azt azalapcél szerinti tevékenysége fenntartására, javítására, illetve bővítésére használja.

A Kislépték Egyesület önálló képviseletére dr. Kujáni Katalin Olga (6000 Kecskemét Áfonya utca 12.) a Kislépték Egyesület elnöke jogosult, a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolóját dr. Kujáni Katalin Olga írja alá.

2./ Számviteli politika

Az Egyesület számviteli politikája összhangban áll a Számviteli Törvény rendelkezéseivel. A számvitelről szóló 1991 évi XVIII törvény, illetve a 2000 évi C törvény rendelkezései alapján kettős könyvvitelt alkalmaz és a 7. §-ban foglaltak szerint Egyszerűsített éves beszámolót készít december 31-ei fordulónappal, eredmény kimutatását összköltség eljárással készíti, tevékenységéből adódóan nem használja a 6-7-es számlaosztályt.
A beszámoló elkészítésének ideje: 2023.04.30.
Az Egyesület számviteli politikájának célja, hogy megbízható és valós összképet nyújtson a köztestület, vagyonának alakulásáról és pénzügyi helyzetéről.

Az Egyesület számviteli feladatait az E.G.I. Kontrolling Kft. látja el.

Értékelési elvek, eljárások:

A számviteli alapelveknek megfelelően kerületek rögzítésre a számviteli politikában az elszámolási és értékelési módszerek.
Az eszközök és források értékelése a számviteli törvényben megfogalmazottak szerint történik.

Ebből kiemelni szükséges:

- Az értékcsökkenés elszámolása összhangban áll a Számviteli Törvény rendelkezéseivel. Számítása elsősorban a társasági adóról szóló törvényben meghatározottak alapján történik.
- Immateriális javak: 16,67%
- Ügyvitel-technikai, számítástechnikai eszközök: 33%
- 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök értékcsökkenése egy összegben az aktiválás napjával számolandó el
- 100-200 e Ft közötti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök értékcsökkenése 2 év alatt, 50-50%-ban kerül elszámolásra
- gépjárműveit 20%-kal értékcsökkenti
- egyéb tárgyi eszközök értékcsökkenése 14,5%
- az anyag- és árukészlet értékelése beszerzési áron történik
- a devizában nyilvántartott vevőkövetelések ill. szállítói tartozások nyilvántartása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett napi középárfolyamon történik.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

1./ Eszközök értékelése

A befektetett eszközök állományának 720 eFt-os összegét a tevékenységhez szükséges eszközök állománya teszi ki.
A befektetett eszközök állományának változását az 1. sz. táblázat mutatja be.

A forgóeszközöknél jelentős 57 450 eFt-os növekedés volt tapasztalható. Ennek oka a 2022-ben bankszámlára folyósított pályázati pénzek megérkezése volt.

2./ Források értékelése

Az idei *tőkeváltozás/eredmény* 5 645 eFt-os összege a 2014-től 2021-ig összesített eredményeiből áll. A 2022 évi *eredménye* alaptevékenységből 1 581 eFt., vállalkozási tevékenységből 0 eFt eredménye volt.
A saját tőke állományának változását a 2 sz. táblázat mutatja be.

A *rövid lejáratú kötelezettségek* jelentős 44 505 eFt-os növekedésének oka a fel nem használt pályázati pénzösszeg növekedése az tárgy évben.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ INFORMÁCIÓK

3./ Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Vagyoni helyzet mutatói

	Előző év	Tárgyév
Tartósan befektetett eszközök aránya (befektetett eszközök/összes eszköz)	0,01	0,01
Tárgyi eszköz fedezettsége (saját tőke/tárgyi eszközök)	9,58	10,04
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	9,58	10,04
Tárgyi eszközök aránya (tárgyi eszközök/ (tárgyi eszközök+forgóeszközök))	0,01	0,01
Forgóeszközök aránya (forgóeszközök/összes eszköz)	71,56	138,33
A saját tőke aránya (saját tőke/összes forrás)	0,10	0,07

Pénzügyi-likviditási mutatók

	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató (forgóeszközök/kötelezettségek)	0,86	1,06
Rövidtávú likviditási mutató (forgóeszközök-követelések)/ rövid lejáratú kötelezettségek)	0,85	1,06
Gyorsráta mutató (likvid pénzeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek)	0,12	0,77
Hitelfedezettségi mutatók (követelések/rövid lejáratú kötelezettségek)	0,00	0,00

Az Egyesület összes bevétele 2022 év folyamán 67 683 eFt-volt ebből 56 000 eFt pályázati támogatás, 9 830 e Ft alaptevékenységhez köthető bevétel, 363 eFt tagdíjból, 1 456 eFt egyéb a tevékenységhez kapcsolódó bevételből tevődik össze, vállalkozási tevékenységből 0 eFt bevétele volt. A pályázati úton elnyert folyósított összeg fel nem használt része átvezetésre került a rövid lejáratú kötelezettségek közé.
Az alaptevékenység ráfordításai a cél szerinti tevékenységhez kapcsolódóan merültek fel.

A személyi jellegű ráfordítások, az alkalmazottak munkabéréből, megbízási díjak számfejtéséből, alkalmazottaknak adott kiküldetési költségtérítéséből áll. A pályázati úton elnyert támogatás még nem folyósított összegéhez felmerült költségei az elhatárolások közé került átvezetésre.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között a deviza átváltáshoz kapcsolódó költségek láthatóak.

V. ÖSSZEFOGLALÁS

A fentiek alapján megállapítható, hogy az Egyesület 2022 évben céljainak megfelelően működött.

Budapest, 2023.április 30.

---

dr. Kujáni Katalin Olga Elnök

1. sz. táblázat

Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
Befektetett eszközök állományának változása
2022 évi adatok e Ft-ban

	Bruttó érték			
	Nyitó	Aktiválás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**
Vagyoni értékű jogok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Szellemi termékek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tárgyi eszközök	**928 Ft**	**430 Ft**	**- Ft**	**1 358 Ft**
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Irodai gépek, berendezések	928 Ft	430 Ft	- Ft	1 358 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

	Értékcsökkenés			
	Nyitó	Értékcsökkenés	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**
Vagyoni értékű jogok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Szellemi termékek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tárgyi eszközök	**339 Ft**	**299 Ft**	**- Ft**	**638 Ft**
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Irodai gépek, berendezések	339 Ft	299 Ft	- Ft	638 Ft
Kisértékű tárgyi eszközök	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

	Nettó érték			
	Nyitó	Értékváltozás	Kivezetés	Záró
Immateriális javak	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**	**- Ft**
Vagyoni értékű jogok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Szellemi termékek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Tárgyi eszközök	**589 Ft**	**131 Ft**	**- Ft**	**720 Ft**
Ingatlanok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Üzemi gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Egyéb járművek	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Irodai gépek, berendezések	589 Ft	131 Ft	- Ft	720 Ft
Egyéb gépek, berendezések	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

2 sz. táblázat

Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
TŐKEÁLLOMÁNY ALAKULÁSA
2022 évi adatok e Ft-ban

	Nyitó	Évközi változás	2022 évi eredmény	Záró
Saját tőke	**5 645 Ft**	**- Ft**	**1 581 Ft**	**7 226 Ft**
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	5 645 Ft		1 581 Ft	7 226 Ft
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

3 sz. táblázat

Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete
2022 évi adatok e Ft-ban

KÖVETELÉSEK RÉSZLETEZÉSE

	adatok e Ft-ban
Vevői követelések	12
Szállítói többlet utalás	15
NAV adófolyószámlán mutatkozó túlfizetések	80
Összesen	***107***

ÉRTÉKPAPIROK, PÉNESZKÖZÖK RÉSZLETEZÉSE

	adatok e Ft-ban
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesíto értékpapírok	27 614
Pénzeszközök	71 878
Összesen	***99 492***

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE

	adatok e Ft-ban
Szállítók	18
NAV felé teljesítendő adók	99
Kereset elszámolási számla	253
Ruralf (Erasmus+) pályázat fel nem használt összege	3 296
H2020 Co-Fresh pályázat fel nem használt összege	30 245
2021-Ashoka pályázat fel nem használt összege	67
Degrebe(Erasmus+) pályázat fel nem használt összege	3 670
HE Foster pályázati pénz fel nem használt összege	19 634
HE EUAdvice pályázati pénz fel nem használt összege	36 385
Összesen	***93 667***

4 sz. táblázat

Kisléptékű Termékelőállítók és Szolgáltatók Országos Érdekképviseletének Egyesülete

2022 ÉVI TÁRSASÁGI ADÓALAPOT MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

adatok e Ft-ban

Adózás előtti eredmény	-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT CSÖKKENTŐ TÉTELEK	-
Értékcsökkenés	-
2017 évi veszteség 50 %	-
2018 évi veszteség 50%	-
2019 évi veszteség 50%	-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNYT NÖVELŐ TÉTELEK	-
Értékcsökkenés	-
Elengedett követelés könyv szerinti értéke	-
ADÓALAP	-
ADÓKEDVEZMÉNYEK	-
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	**-**

Főkönyvi kivonat

Kislépték Egyesület

Rendezettség: Főkönyvi szám
Tárgyév: 2022
Devizanem: HUF

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
1	**BEFEKETETT ESZKÖZÖK**	**1 787 723.00**	**1 068 151.00**	**719 572.00**		
14	**EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK**	**1 357 723.00**	**638 151.00**	**719 572.00**		
143	**Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések**	**1 357 723.00**	**638 151.00**	**719 572.00**		
1431	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések bruttó értéke	1 357 723.00		1 357 723.00		
1439	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések terv szerinti		638 151.00		638 151.00	
16	**BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK**	**430 000.00**	**430 000.00**			
161	Beruházások	430 000.00	430 000.00			
	1 számlaosztály:	**1 787 723.00**	**1 068 151.00**	**1 357 723.00**	**638 151.00**	
3	**SZÁMLAOSZTÁLY KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS**	**567 342 133.88**	**467 248 268.83**	**100 093 865.05**		
31	**KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL**	**11 674 579.50**	**11 662 104.50**	**12 475.00**		
311	Vevőkövetelések	11 674 579.50	11 662 104.50	12 475.00		
35	**ADOTT ELŐLEGEK**	**15 240.00**	**0.00**	**15 240.00**		
355	Szállítói többlet utalás	15 240.00		15 240.00		
36	**EGYÉB KÖVETELÉSEK**	**10 692.80**	**10 692.80**			
361	**Munkavállalókkal szembeni követelések**	**10 692.80**	**10 692.80**			
3613	Elszámolásra kiadva	10 692.80	10 692.80			
37	**ÉRTÉKPAPÍROK**	**257 228 228.92**	**229 614 346.60**	**27 613 882.32**		
373	**Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok**	**100 084 825.64**	**72 827 433.64**	**27 257 392.00**		
3731	Ertse Euro Ingatlanbefektetési Alap T180 EUR	48 905 135.64	32 101 426.64	16 803 709.00		
3733	BGF ESG Multi-Asset E2 EUR	758 135.00	758 135.00			
3734	Erste Duett Alapok Alapja HUF	10 468 428.00	2 711 429.00	7 756 999.00		
3735	Erste ESG Stock Cost Averaging Alapok Alapja EUR	1 949 711.00	189 220.00	1 760 491.00		
3738	Erste Bázis Befektetési Alap HUF	35 924 232.00	34 988 039.00	936 193.00		
3739	CIB Start Tőkevédett Alap HUF	2 079 184.00	2 079 184.00			
3740	Allianz Dynamic Multi Asset Strategy SRI 50 CT EUR	1 921 548.00	1 562 879.00	358 669.00		
378	**Értékpapír elszámolási számla**	**155 221 855.28**	**155 224 033.96**		**2 178.68**	
3781	Erste Értékpapír számla EUR 14400018-03210600-55276096	67 885 697.28	67 885 172.96	524.32		
3782	Erste Értékpapír számla HUF 14400018-03210600-55276096	87 336 158.00	87 338 861.00		2 703.00	
38	**PÉNZESZKÖZÖK**	**285 839 376.66**	**213 961 124.93**	**71 878 251.73**		

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
384	**Elszámolási betétszámla**	**52 901 908.00**	**50 650 726.00**	**2 251 182.00**		
3841	Erste Bank Zrt. 11600006-000000000-94338344	52 901 908.00	50 650 726.00	2 251 182.00		
386	**Devizabetét-számla**	**107 315 201.05**	**37 688 131.32**	**69 627 069.73**		
3861	Erste Bank Zrt. 116000006-00000000-94338351 EUR	107 315 201.05	37 688 131.32	69 627 069.73		
389	**Átvezetési számla**	**125 622 267.61**	**125 622 267.61**			
3892	Bank-Bank átvezetési számla	76 545 019.41	76 545 019.41			
3893	EUR - HUF átváltás	47 622 178.20	47 622 178.20			
3899	Átvezetési technikai számla	1 455 070.00	1 455 070.00			
39	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**12 574 016.00**	**12 000 000.00**	**574 016.00**		
392	**Költségek Aktív időbeli elhatárolása**	**12 574 016.00**	**12 000 000.00**	**574 016.00**		
3922	Wora (Erasmus+) pályázati költségek elhatárolása	574 016.00		574 016.00		
3923	Smartchain pályázati költségek elhatárolása	12 000 000.00	12 000 000.00			
	3 számlaosztály:	**567 342 133.88**	**467 248 268.83**	**100 096 568.05**	**2 703.00**	
4	**SZÁMLAOSZTÁLY FORRÁSOK**	**130 816 137.33**	**230 048 320.51**		**99 232 183.18**	
41	**SAJÁT TŐKE**	**1 172 910.18**	**6 817 590.36**		**5 644 680.18**	
413	Eredménytartalék		5 644 680.18		5 644 680.18	
419	Adózott eredmény	1 172 910.18	1 172 910.18			
45	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**14 453 267.49**	**14 471 533.49**		**18 266.00**	
454	**Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)**	**14 453 267.49**	**14 471 533.49**		**18 266.00**	
4541	Belföldi szállítók	10 127 549.80	10 145 815.80		18 266.00	
4542	Külföldi szállítók	4 325 717.69	4 325 717.69			
46	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**4 584 533.00**	**4 504 533.00**	**80 000.00**		
462	Személyi jövedelemadó (SZJA) elszámolása	4 576 533.00	4 496 533.00	80 000.00		
463	NAV Végrehajtási Költségátalány	8 000.00	8 000.00			
47	**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**	**55 336 061.00**	**148 985 298.00**		**93 649 237.00**	
471	Jövedelemelszámolási számla	34 581 828.00	34 834 418.00		252 590.00	
473	**Társadalombiztosítási kötelezettség**	**8 576 861.00**	**8 675 861.00**		**99 000.00**	
4731	Biztosítottaktól levont TB járulék	4 847 000.00	4 905 000.00		58 000.00	
4732	Szociális hozzájárulási adó	3 665 116.00	3 706 116.00		41 000.00	
4733	Nyugdíjbiztosítási járulék	35 850.00	35 850.00			
4734	Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	28 895.00	28 895.00			
474	**Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek**	**8 000.00**	**8 000.00**			

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
4741	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	8 000.00	8 000.00			
478	**Rövid lejáratú kötelezettségek pályázati elszámolással**	**12 097 641.00**	**105 395 288.00**		**93 297 647.00**	
4782	Ruralf (Erasmus+) pályázati támogatás fel nem használt összege	4 386 329.00	7 682 793.00		3 296 464.00	
4783	H2020 Co-Fresh pályázati támogatás fel nem használt összege	7 526 756.00	37 771 947.00		30 245 191.00	
4784	2021-Ashoka pályázati támogatás fel nem használt összege	184 556.00	251 918.00		67 362.00	
4785	Degrebe(Erasmus+) pályázati támogatás fel nem használt összege		3 670 251.00		3 670 251.00	
4786	HE Foster pályázati pénz fel nem használt összege		19 633 610.00		19 633 610.00	
4787	HE EUAdvice pályázati pénz fel nem használt összege		36 384 769.00		36 384 769.00	
479	Különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	71 731.00	71 731.00			
48	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**60 000.00**	**60 000.00**			
481	Passzív időbeli elhatárolások	60 000.00	60 000.00			
49	**ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK**	**55 209 365.66**	**55 209 365.66**			
491	Nyitómérleg számla	55 209 365.66	55 209 365.66			
	4 számlaosztály:	**130 816 137.33**	**230 048 320.51**	**80 000.00**	**99 312 183.18**	
5	**SZÁMLAOSZTÁLY KÖLTSÉGNEMEK**	**64 429 585.77**	**445 626.15**	**63 983 959.62**		
51	**ANYAGKÖLTSÉG**	**366 405.21**	**9 800.00**	**356 605.21**		
511	**Alapanyagok költségei**	**238 818.04**	**9 800.00**	**229 018.04**		
5111	Rendezvényhez kapcsolodó alapanyag költség	13 986.00		13 986.00		
5114	Irodaszer költségek	224 832.04	9 800.00	215 032.04		
512	Irodai eszközök	84 207.17		84 207.17		
513	Egyéb anyagköltség	1 380.00		1 380.00		
515	Dekoráció	42 000.00		42 000.00		
52	**IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**13 444 646.77**	**390 826.00**	**13 053 820.77**		
522	Bérleti díjak	163 000.00		163 000.00		
524	Hirdetés, reklám, propaganda költségek	273 307.00		273 307.00		
525	Oktatás és továbbképzés költségei	470 000.00		470 000.00		
526	Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	5 244 792.71	390 826.00	4 853 966.71		
5273	Posta költség	56 970.00		56 970.00		
529	**Igénybe vett egyéb szolgáltatások költségei**	**7 236 577.06**	**0.00**	**7 236 577.06**		
5291	Rendezvény szervezés	230 500.00		230 500.00		
5292	Számviteli szolgáltatás	920 720.00		920 720.00		
5294	Előadáshoz kapcsolodó szolgáltatási díjak	824 965.00		824 965.00		

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
5295	Projekt munkadíjak	5 197 072.07		5 197 072.07		
5298	Tagsági díjak	10 000.00		10 000.00		
5299	Ki nem emelt egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	53 319.99		53 319.99		
53	**EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI**	**629 329.79**	**1 000.15**	**628 329.64**		
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	622 347.79	1 000.15	621 347.64		
533	Biztosítási díjak	6 982.00		6 982.00		
54	**BÉRKÖLTSÉG**	**3 200 000.00**	**0.00**	**3 200 000.00**		
541	Bérköltség	3 200 000.00		3 200 000.00		
55	**SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK**	**42 837 656.00**	**44 000.00**	**42 793 656.00**		
551	**Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű**	**42 837 656.00**	**44 000.00**	**42 793 656.00**		
5511	Megbízási díj	41 804 258.00		41 804 258.00		
5512	Alkalmi Munkavállaló díja	38 000.00		38 000.00		
5513	Utazási költség térítés	112 334.00		112 334.00		
5514	Napi díj	883 064.00	44 000.00	839 064.00		
56	**BÉRJÁRULÉKOK**	**3 652 116.00**	**0.00**	**3 652 116.00**		
561	Szociális hozzájárulási adó	3 649 116.00		3 649 116.00		
564	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	3 000.00		3 000.00		
57	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**299 432.00**	**0.00**	**299 432.00**		
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	299 432.00		299 432.00		
	5 számlaosztály:	**64 429 585.77**	**445 626.15**	**63 983 959.62**	**0.00**	
8	**SZÁMLAOSZTÁLY RÁFORDÍTÁSOK**	**2 123 766.04**	**6 239.68**	**2 117 526.36**		
81	**ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**	**60 000.00**	**0.00**	**60 000.00**		
815	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	60 000.00		60 000.00		
86	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**16 317.25**	**840.28**	**15 476.97**		
867	**Egyéb ráfordításként elszámolt, adónak nem minősülő**	**8 000.00**	**840.00**	**7 160.00**		
8671	Káreseménnyel kapcsolatos fizetett, fizetendő összegek		840.00		840.00	
8673	Tao által elismert bírságok, kötbérek, késedelmi kamatok, pótlékok,	8 000.00		8 000.00		
869	**Különféle egyéb ráfordítások**	**8 317.25**	**0.28**	**8 316.97**		
8696	Kerekítés	8 317.25	0.28	8 316.97		
87	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI**	**2 047 448.79**	**5 399.40**	**2 042 049.39**		
876	**Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek**	**1 877 131.02**	**5 399.40**	**1 871 731.62**		
8761	Deviza- és valutakészletek árfolyamvesztesége	13 498.38		13 498.38		

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
8762	Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg	38 924.07	5 399.40	33 524.67		
8763	Devizás eszközök és kötelezettségek mérlegfordulónapi értékelésének	1 824 708.57		1 824 708.57		
877	Egyéb értékpapír ügyletek veszteségei	170 317.77		170 317.77		
	8 számlaosztály:	**2 123 766.04**	**6 239.68**	**2 118 366.36**	**840.00**	
9	**SZÁMLAOSZTÁLY BEVÉTELEK**	**56 780 457.00**	**124 463 196.85**		**67 682 739.85**	
91	**BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE**	**0.00**	**10 193 379.50**		**10 193 379.50**	
911	**Belföldi értékesítés bevétele**	**0.00**	**10 193 379.50**		**10 193 379.50**	
9111	Tagdíj bevétel		362 500.00		362 500.00	
9113	Oktatás		8 424 102.00		8 424 102.00	
9114	Rendezvényszervezés		1 379 302.50		1 379 302.50	
9115	Könyv-kiskereskedelem		27 475.00		27 475.00	
96	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**56 780 457.00**	**112 817 542.65**		**56 037 085.65**	
966	**Működési célra kapott támogatás, juttatás**	**56 780 457.00**	**112 814 253.48**		**56 033 796.48**	
9663	**Európai Uniótól kapott támogatás, juttatás**	**56 737 350.00**	**112 737 327.48**		**55 999 977.48**	
96632	H2020 Co-Fresh		30 936 181.44		30 936 181.44	
96633	Smartchain 773785-2		13 250 659.21		13 250 659.21	
96634	RURAlf (ERASMUS+)		7 739 295.00		7 739 295.00	
96636	2021-ASHOKA		184 556.00		184 556.00	
96637	Degrebe (Erasmus+)	718 971.00	3 229 957.68		2 510 986.68	
96638	HE EU4Advice	36 384 769.00	37 235 403.75		850 634.75	
96639	HE Foster Dil Deutsches Insttitut Fur	19 633 610.00	20 161 274.40		527 664.40	
9664	Egyéb forrásból kapott támogatás, juttatás	43 107.00	43 107.00			
9665	1 % SZJA bevétele		33 819.00		33 819.00	
967	**Egyéb bevételként elszámolt pénzbevételek**	**0.00**	**2 610.00**		**2 610.00**	
9672	Költségek (ráfordítások) ellentételezésére kapott támogatás, juttatás		2 610.00		2 610.00	
969	**Különféle egyéb bevételek**	**0.00**	**679.17**		**679.17**	
9696	Kerekítés		679.17		679.17	
97	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI**	**0.00**	**1 452 274.70**		**1 452 274.70**	
976	**Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek**	**0.00**	**81 263.26**		**81 263.26**	
9761	Deviza- és valutakészletek árfolyamnyeresége		35 107.42		35 107.42	
9762	Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg		46 155.84		46 155.84	
977	Egyéb értékpapír ügyletek nyereségei		1 371 011.44		1 371 011.44	

Főkönyvi szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg		
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel	
9 számlaosztály:		**56 780 457.00**	**124 463 196.85**	**0.00**	**67 682 739.85**	
Mindösszesen:		**823 279 803.02**	**823 279 803.02**	**167 636 617.03**	**167 636 617.03**	
	0 számlaosztály:	0.00	0.00	0.00	0.00	
	1 - 4 számlaosztály:	699 945 994.21	698 364 740.34	1 581 253.87	0.00	
	5 - 9 számlaosztály:	123 333 808.81	124 915 062.68	0.00	1 581 253.87	

DIMENSION Ügyviteli Rendszer (c) 2020 Dimension Software Kft. e-mail: info@dimension-software.hu