

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet 2025 évi egyszerűsített éves beszámolójához

Általános rész

A szervezet neve: **Borostyán Egyesület**

Bejegyző határozat száma: 14 Pk. 60074/2001/31 és 14 Pk. 60074/2001/31

Nyilvántartási száma: 02 02/1990

Bejegyzés kelte: 2001.06.27

Székhelye: 7627 Pécs, Szeder u. 30/3

Adószáma: 18319774-1-02

Képviselője: Kovács István János

A szervezet jogállása: közhasznú

Bejegyzés dátuma: 2001.06.27

Száma: 14 Pk. 60074/2001/6

közhasznú az új civil törvény szerint

Bejegyzés dátuma: 2014.06.01

Száma: 14. Pk. 60074/2001/31

Alapcél szerinti közhasznú tevékenysége:

- egészségmegőrzés, betegség megelőzés
- kulturális tevékenység
- gyermek- és ifjúságvédelem, szabadidő sport

Támogatottak köre:

Az egyesület tagjai és családjuk, valamint Pécs város lakossága

A szervezet bemutatása

Az egyesület vezető szerve 3 tagú elnökség, élén az elnök áll, további tagok: titkár és gazdasági felelős.

Az Egyesület kettős könyvvitelt vezetésére kötelezett a 2011. évi CLXXV. tv. előírásai alapján. Éves beszámolóját a többszörösen módosított 2000. évi C. tv., valamint a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet alapján készíti el.

Az egyesület alkalmazottakat nem foglalkoztat. Ebben az évben megbízási szerződése magánszeméllyel nem létesült. Az adminisztratív feladatokat az elnök látja el. Az egyesületi feladatokat a tagok önkéntesen látják el.

A szervezet vállalkozási tevékenységet nem folytat.

A szervezet gazdálkodása

Bevételek:

- Tagdíj
- Szja 1% felajánlása
- az egyesület tevékenységének bevétele
- magánszemélyek és vállalkozások adománya
- pályázati támogatás
- kamatbevétel

Kiadások:

- rendezvények, táborok szervezése, lebonyolítása
- könyvelési költség, bankköltség

Saját tőke alakulása

<i>Megnevezés</i>	<i>2024. év /eFt.</i>	<i>2025.év /eFt</i>
Induló tőke	0	0
Tőkeváltozás	5 440	6 757
Közhasznú tev. eredménye	1 317	960
Saját tőke	6 757	7 717

Az egyesület saját tőkéje az előző évhez képest növekedett a tevékenység eredményének növekedése következtében.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

Az egyesület tárgyi eszközeinek értéke 0 Ft , új eszköz nem került beszerzésre.

A pénztár záróegyenlege 259 455 Ft volt, a bankszámla egyenlege 7 767 532 Ft, melyből 6 377 007 FT lekötött bankszámlára került átvezetésre.

A tőkeváltozás az előző évek közhasznú eredményét tartalmazza.

A tárgyévi eredmény 960 e Ft lett.

Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés

Az egyesület által szervezett rendezvények, táborozás térítési díjának összege 536 229 Ft volt. Tagdíj bevételként 15 000 Ft folyt be, ami 1000 Ft/Fő/év díjat jelent. Az Szja 1% felajánlások 2025 évi bevétele 308 093 Ft lett, amit a 2026 évi táboroztatásunk során használunk majd fel, ezért a passzív elhatárolások között kerül kimutatásra.

Az egyesület központi költségvetéséből kapott támogatások felhasználása az alábbiak szerint történt:

- A Borostyán Egyesület által támogatott Gesztenyési Katolikus Közösségből 30 felnőtt vett részt a Marana Tha Lelkigyakorlatos Házban március 14-16. között megtartott lelki regeneráló összetartáson (lelkigyakorlaton) amelyet a Lupus atya vezetett. A 2023 évi személyi jövedelemadó 1% visszatérítésből a program szállásdíjának nagy részét tudtuk fedezni, melynek összege 309 473 Ft volt.
- A NEAG-KP-1-2024/4-0 00397 sz. (2024.04.1-2025.03.31.) pályázaton nyert 380 000 Ft működési támogatásból 2024-ben 119 758 Ft, 2025 évben 260 242 Ft lett felhasználva. 2025-ben egy egyesületi továbbképzés szállásdíját, könyvelési díjakat és a szerelmi kalandtúra egyik szemléltető eszközét fizettük ki.
- A NEAG-KP-1-2025/4-000207 sz. (2025.04.1-2026.03.31.) pályázaton nyert 400 000 Ft működési támogatásból 217 000 Ft lett felhasználva. Könyvelés, személyszállítás, kéményseprés továbbá reprezentáció díját fedeztük 2025-ben. A fennmaradó 183 000 Ft a passzív elhatárolás közé került. (2026 ban a pályázati határidőn belül már felhasználásra került
- Az adományok után járó normatív kiegészítésen alapuló támogatás NEAN-KP-1-2025/4-000314 pályázat sz. pályázatán elnyert 221 000 Ft a nyári tábor szállásköltségének csökkentésére lett felhasználva 2025-ben.
- PMJV Önkormányzat 2025 évi pályázatának pályázati időszaka 2025.12.01-2026.09.30 volt. A megkötött szerződés szerint az elnyert 189 e Ft-ból 2026 03.31-én 132 300Ft-ot (teljesült), 2026.06.15-én 56700 Ft-ot utalnak. A megkötött szerződésre tekintettel az elnyert összeg nagyrészét (180 e Ft) már 2025-ben felhasználtuk kulturális fellépési díj kifizetésére és a Szent Flórián templom további kulturális rendezvényeinek hangosítását szolgáló technikai berendezések vásárlására, az összeg aktív elhatárolásként szerepel a beszámolóban.

Az eredmény tartalmazza még a magánszemélyek 1 669 700 Ft, és egy vállalkozás 120 000 Ft értékű adományát, valamint az elkülönített kamatozó bankbetéten keletkezett 308 130 Ft kamat összegét.

A 2025 évi összes bevétel 3 656 774 Ft volt.

Az anyagjellegű költségek elsősorban a rendezvények anyagköltségét 199 226 Ft, valamint egyéb anyagköltségeket 59 959 Ft-ért. A tábor és egyéb rendezvények szállás és étkezési díját 1 288 504 Ft, terembérlet 50 000 Ft, valamint a különböző programköltségek 711 947 Ft összegét tartalmazza. Karbantartási költségre 232 381 Ft-ot fordítottunk. Egyéb költségek (javítás, posta, könyvelés, bankköltség) 191 422 Ft összegben merültek fel. Kisértékű eszközt 32 990 Ft értékben vásároltunk.

A 2025 év összes költsége és ráfordítása 2 697 061 Ft.

Az egyesület tárgyévben 959 743 Ft-tal több bevételt realizált, mint amennyi kiadása volt, amely összeg nyereségként került elszámolásra.

Tájékoztató adatok

A Borostyán Egyesület elnöke és tagjai tevékenységüket önkéntes tevékenységként látják el, személyi juttatásban nem részesülnek.

Az elnök minden évben beszámol a tagoknak az egyesület tevékenységéről, és az eredményről az elkészített közhasznú beszámoló alapján.

Az egyesület könyvelését és beszámolóját készítő személy:

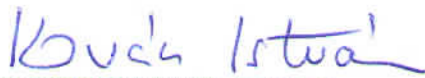
Név: Korsós Marianna ev.

Lakcíme: 7636 Pécs, Fellbach u.20 1/12

Adószáma:63060384-1-22

reg.száma: 141679

Pécs, 2026 május 18



Kovács István János

elnök

BOROSTYÁN Egyesület
7627 Pécs, Szeder u. 30/3.
Adószám: 18319774-1-02
Számlaszám: 50800111-11069186