



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

03 Kecskeméti Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Palik Vera

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Nyilvántartási szám: **03-02-0002824**

Tárgyév: **2020**

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2020-01-01
időszak kezdete

2020-12-31
időszak vége



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

03 Kecskeméti Törvényszék

2 0 2 0

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 0 - 0 1 - 0 1

2 0 2 0 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6 5 0 0

Település: Baja

Közterület neve: Roosevel

Közterület jellege: tér

Házszám: 1.

Lépcsőház:

Emelet:

fsz.

Ajtó: 6.

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 3 - 0 2 - 0 0 0 2 8 2 4

Ügyszám:

0 3 0 0 / P k . 6 0 1 6 9 / 2 0 1 7

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 5 5 0 2 2 8 - 2 - 0 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Palik Vera

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Baja

2 0 2 1 - 0 5 - 2 6



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	34 980		36 770
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	34 980		36 770
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	2 895		1 899
I. Készletek	400		299
II. Követelések			110
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	2 495		1 490
C. Aktív időbeli elhatárolások	973		81
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	38 848		38 750
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	16 595		15 802
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	16 887		16 595
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-292		-793
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	1 107		
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 107		
G. Passzív időbeli elhatárolások	21 146		22 948
FORRÁSOK ÖSSZESEN	38 848		38 750



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	805		381				805		381
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	6 516		4 942				6 516		4 942
ebből:									
- tagdíj	195		145				195		145
- alapítótól kapott befizetés	900		15				900		15
- támogatások	5 420		4 782				5 420		4 782
ebből: adományok	810		194				810		194
4. Pénzügyi műveletek bevételei	6		20				6		20
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	7 327		5 343				7 327		5 343
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	7 327		5 343				7 327		5 343
5. Anyagjellegű ráfordítások	2 922		1 630				2 922		1 630
6. Személyi jellegű ráfordítások	2 192		1 631				2 192		1 631
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0
7. Értékcsökkenési leírás	2 421		2 821				2 421		2 821
8. Egyéb ráfordítások	84		54				84		54
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	7 619		6 136				7 619		6 136
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	7 619		6 136				7 619		6 136
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-292		-793				-292		-793
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-292		-793				-292		-793

Kitöltő verzió:3.5.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2021.05.26 15.08.13



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület**Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.**

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás			709						709
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	1 437		1 487				1 437		1 487
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	1 336		436				1 336		436
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	423		402				423		402
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	810		194				810		194

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:3.5.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2021.05.26 15.08.13



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Bajai Hajómalom Egyesület

1.2 Székhely

Irányítószám: **6500** Település: **Baja**
Közterület neve: **Roosevelt** Közterület jellege: **tér**
Házszám: **1.** Lépcsőház: Emelet: **fsz.** Ajtó: **6.**

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

0300 / PK-60169 / 2017

1.4 Nyilvántartási szám:

03 - 02 - 0002824

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

19550228 - 2 - 03

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Palik Vera

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

2020-ban csoportok fogadásával és egyéni látogatók kalauzolásával járult hozzá egyesületünk a dunai hagyományok ápolásához. A járványügyi vészhelyzet miatt csak júniustól október végéig fogadhattunk látogatókat. A skanzen átlagosan heti 5 napot, a hajómalom pedig igény szerint tartott nyitva. Ezen túlmenően előre egyeztetett időpontban 23 csoportot fogadtunk. Népszerűek voltak az Erzsébet táboros programok: 17 csoport nézte meg kiállításainkat és vettek részt kézműves foglalkozásokon. Egyesületünknek nincsenek alkalmazottai, a skanzen és a hajómalom működtetését, karbantartását, a rendezvények szervezését a tagok és önkénteseink végzik. Az önkéntesek (26 fő) 1.107 órát segítettek tevékenységünket. A tagok által végzett munka mértéke ezt is meghaladja.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **kihaló kézműves mesterségek népsz.kézm.eszk. bemut**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: **11/2012 (II.29) KIM rendelet**

0100: kulturális örökség megőrzése, népművészet, hagyományörzős, kisebbségi nemz.kult. ápolása

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **gyerekek, fiatal felnőttek**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **2000**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A tevékenységünk legfőbb eredménye, hogy az embereket kimozdítjuk az otthonaikból, a Duna levegője mellett megismerhetik a régmúlt időkben használt halászati eszközöket, azok használatát.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület**5. Cél szerinti jutattások kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		0	0
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen):	0	0



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	7 327	5 343
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	423	402
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	1 336	436
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	5 568	4 505
H. Összes ráfordítás (kiadás)	7 619	6 136
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	2 192	1 631
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	7 619	6 136
K. Adózott eredmény	-292	-793
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	29	26
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Támogatási program elnevezése:	A hajómalom kikötéséhez szükséges dokk helyreállítási költségeinek támogatása		
Támogató megnevezése:	Baja Város Önkormányzata		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2020.01.01-2020.06.30.		
Támogatási összeg:	200 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	200 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	200 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	200 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	200 000		
Felhalmozási			
Összesen:	200 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A Hajómalom 2020. szeptemberéig a Sugovicán volt kikötve. Az időjárás viszontagságai, a szélviharok rongálása miatt szükségessé vált a dokk felújítása, a hajómalom kikötéséhez szükséges dokk helyreállítási költségeire.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Támogatási program elnevezése:	A hajómalom Dunára szállításának és az ehhez kapcsolódó ünnepség rendezési költségeinek támogatása		
Támogató megnevezése:			
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2020.01.01-2020.09.30.		
Támogatási összeg:	300 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	300 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	300 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	300 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	300 000		
Felhalmozási			
Összesen:	300 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Az egyesület egyik fő célja volt, hogy napjainkban is egy hajómalom őrlje a búzát a Dunán. Az ehhez szükséges kikötőt önerőből megépítette az egyesület. Az önkormányzat támogatásával valósult meg a hajómalom Dunára szállítása. Ez alkalomból 2020.09.26-án ünnepséget rendeztünk a Halászáti Miniskanzenben, mely költségeinek egy részét ez a támogatás finanszírozta. A jelen levők dr. Keve Gábor előadását, majd a Liszt Ferenc Művészeti Iskola fuvolásait hallhatták. Ezután Palik Vera, az egyesület elnöke beszélt a hajómalom építésének történetéről. Az ötletétől a megvalósításig 14 év telt el. Megköszönte a több száz támogató áldozatos munkáját.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Támogatási program elnevezése:	Helyi érték program 2019		
Támogató megnevezése:	Mol Nyrt.		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input checked="" type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2020.04.01-2020.10.31.		
Támogatási összeg:	440 074		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	440 074		
- tárgyévben felhasznált összeg:	440 074		
- tárgyévben folyósított összeg:	440 074		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	440 074		
Felhalmozási			
Összesen:	440 074		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>A MOL Alapítvány Helyi Érték Programja támogatásával szavalóversenyt hirdettünk a város általános iskola felső tagozatos tanulói számára. A verseny döntője a Hajómalom ünnepen, szeptember 26-án zajlott le a Halászlát Miniskanzenben. A szavalatok a Duna, a víz és a halászlélet témáról szóltak. Az elismerő oklevél mellett könyveket és egyéb tárgyjutalmakat kaptak a résztvevők. Ugyanebből a támogatásból finanszíroztuk a Malom a folyón című kiállítás is, melyet nemcsak a Hajómalom ünnepen, hanem október végéig megtekinthettek az érdeklődők.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

Támogatási program elnevezése:	NEA-KK-20-O-V		
Támogató megnevezése:	Bethlen Gábor Alapkezelő Nonprofit Zrt.		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2020.01.01-2021.03.31		
Támogatási összeg:	300 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	300 000		
- tárgyéven felhasznált összeg:	293 930		
- tárgyéven folyósított összeg:	300 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	293 930		
Felhalmozási			
Összesen:	293 930		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A NEA-KK-20-O-V pályázattal az egyesület működési támogatást nyert, melyből 2020. évben 293.930 Ft-ot használtunk fel tevékenységünk alapvető szükségleteihez: vagyonbiztosítás, kikötő bérleti díja, hajómalom szállítása a téli kikötőbe, és egyéb karbantartási anyagokra. A kapott összegből 8.862 Ft-ot 2021-ben használunk fel karbantartásra.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Bajai Hajómalom Egyesület

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-642-01 Könyvvizsgálói jelentés	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
PK-642-02 Szöveges beszámoló	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>
PK-642-03 Kiegészítő melléklet	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-642-04 Meghatalmazás	<i>Melléklet csatolva:</i>	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	<i>Eredetivel rendelkezik:</i>	<input type="checkbox"/>



Bajai Hajómalom Egyesület
6500 Baja, Rooseveltt tér 1. fszt. 6.
Adószám: 19550228-2-03
Bírósági nyilvántartási szám: 03-02-0002824

Kiegészítő melléklet 2020. év

A Bajai Hajómalom Egyesület 2007. évben alakult.

Az Egyesület alapszabálya szerint közhasznú tevékenységet végez. Az Egyesület közhasznú tevékenységei a nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, valamint a kulturális örökség megóvása.

Székhely: 6500 Baja, Rooseveltt tér 1. fszt. 6.
Internetes honlapja: www.bajaihajomalom.hu

A Bajai Hajómalom Egyesület tagja természetes és jogi személy is lehet, 2020. évben kizárólag magánszemély tagjaink voltak.

Képviselőre jogosult: Palik Vera elnök.
A Bajai Hajómalom Egyesületnél felügyelőbizottság működik.

A számviteli információs rendszer kialakítását és működtetését az Egyesület saját maga végzi.

A PK-642 nyomtatvány a számviteli törvény, az egyéb szervezetekre vonatkozó kormányrendelet, valamint a civil törvény szerinti és az egyéb kötelező információkat tartalmazza. Az Egyesület közhasznú szervezet.

Az egyszerűsített éves beszámoló ezer Ft-ban készült.
A beszámolóképzítés időpontja 2021.02.28.

Az Egyesületnél a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Az Egyesület számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a beszámoló reálisan mutatja be a jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetet, és a mai helyzet alapján a várható jövőt is.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezetjük. A számlákat, al- és részletezőszámlákat, azok számjeleit és megnevezését a Kettős könyvelés programban lévő számlatükör tartalmazza, külön szöveges számlarend nem készült.

A felmerült költségek az 5. számlaosztályban (összköltség szerint) kerülnek elszámolásra.

Az Egyesület a cél szerinti tevékenység és a vállalkozási tevékenység költségét, ahol lehetséges, külön mutatja ki a könyvelésben, ahol ez nem lehetséges, azokat a cél szerinti és vállalkozási bevétel arányában felosztva állítja be az eredménykimutatásba és ez alapján állapítja meg az eredményt. Az Egyesületnek 2020. évben vállalkozási tevékenységből származó bevétele és költsége, ráfordítása nem volt.

Az Egyesület az immateriális javak és tárgyi eszközök értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki a beszámolóban.

Az értékcsökkenés elszámolása az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában lineáris leírással történik.

A 200 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékű immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása a használatbavételkor egy összegben történik.

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot (nem jelentős maradványérték).

Terven felüli értékcsökkenés akkor kell elszámolni, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) az tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell elszámolni, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, akkor az eszközt a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával (december 31-én), az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközknél.

Az Egyesület az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, melyet legalább a mérleg fordulónapjával a főkönyvvel egyeztet, és szükség esetén helyesbít a leltár szerint.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az Egyesület analitikus nyilvántartást vezet a vevői követelésekről és szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartása a bérszámfejtési rendszerben történik. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlákat alkalmaz.

Az Egyesületnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. Jelentős összegű az a hiba, amely a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibás és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

Az Egyesületnél 2020. évben vállalkozói tevékenységből származó bevétel nem volt, így társasági adót, valamint helyi iparüzési adót sem kell fizetnie.

Az átlagos statisztikai létszám 2020. évben 0 fő.

Az Egyesület tisztségviselői tevékenységükért semmilyen díjazásban nem részesültek.

A Bajai Hajómalom Egyesület támogatásokban részesült, melyek részletesen a PK-642 nyomtatványon kerülnek bemutatásra.

Baja, 2021. május 26.

Bajai Hajómalom Egyesület
6500 Baja, Roosevelt tér 1. fsz. 6.
OTP Bank
11732033-20024547-00000000
Adószám: 19550228-2-03


Palik Vera
elnök