



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

02 Pécsi Törvényszék

Érkezés dátuma: 2024-05-30 16:18:23. Érkeztetési szám: EB00736624

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális Egyesület

Nyilvántartási szám: 02-02-0003224

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2023-01-01 2023-12-31
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

02 Pécsi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

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:

Pécsbányai Kulturális Egyesület

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7 6 2 7

Település: Pécs

Közterület neve: Gesztenyés

Közterület jellege: utca

Házzszám: 17

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házzszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

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

Ügyszám:

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

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 2 2 2 1 8 8 - 1 - 0 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Vozár Pál

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Pécs

2 0 2 4 - 0 4 - 2 7



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális Egyesület

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	2 007		1 688
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	2 007		1 688
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	4 169		10 814
I. Készletek			762
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	4 169		10 052
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 176		12 502
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	4 204		5 476
I. Induló tőke/jegyzett tőke			
II. Tőkeváltozás/eredmény	3 526		4 204
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	678		1 272
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	770		1 117
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	770		1 117
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 202		5 909
FORRÁSOK ÖSSZESEN	6 176		12 502



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális 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	7 113		7 792				7 113		7 792
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	10 578		15 285				10 578		15 285
ebből:									
- tagdíj	412		12				412		12
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	10 578		15 088				10 578		15 088
ebből: adományok	1 006		2 963				1 006		2 963
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	17 691		23 077				17 691		23 077
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	17 691		23 077				17 691		23 077
5. Anyagjellegű ráfordítások	7 183		10 333				7 183		10 333
6. Személyi jellegű ráfordítások	9 271		10 403				9 271		10 403
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	2 170		2 010				2 170		2 010
7. Értékcsökkenési leírás	495		904				495		904
8. Egyéb ráfordítások	64		107				64		107
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai			58						58
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	17 013		21 805				17 013		21 805
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	17 013		21 747				17 013		21 747
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	678		1 272				678		1 272
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	678		1 272				678		1 272



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális 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	3 914		2 259				3 914		2 259
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	2 471		3 620				2 471		3 620
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
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	42		68				42		68
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	1 006		2 963				1 006		2 963

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2024.05.30 20.05.49



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

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Pécsbányai Kulturális Egyesület

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

 /

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

2023 a következő irányokat, témákat vettük célba:

- működő kisközösségek megerősítése, újak létrehozása
- természetvédelem és környezettudatosság
- a Pécsbányán élők jobb megismerése
- kiemelt figyelem a nőknek, gyermekeknek és hátrányos helyzetűeknek
- törekvés a saját bevételekre
- rendezvényház jelleg kialakítási folyamatának megkezdése.

Két klubot is indítottunk: Pécsbányai Kertbarát Klub és Pécsbányai Sütő-Főzp Klub. A tagokból kerülnek ki önkénteseink nagy része is. Pécsbányai Líráműhely is folytatta munkáját, valamint az Élmenytár Tanoda munkatársai is dolgoztak a Közösségi Házban. Kisközösségi akciókat egy másik városrészben Meszesen is bonyolítottunk, értékes kapcsolatot építettünk ki iskolai és óvodai közösségekkel, valamint más egyesületekkel és családsegítő szolgálattal.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A közösségek újra szervezése rendkívüli kitartást igénylő feladat, újak létrejöttének segítése, ismerkedés és összefogás más civil szervezetekkel, oktatási intézményekkel, baráti és sportkörökkel, művészeti és környezetvédő egyesületekkel, alapítvány



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális Egyesület

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		0	0
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
		0	0
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	0	0
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	0	0

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	elnök megbízási díja	2 170	2 010
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	2 170	2 010



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális Egyesület**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	17 691	23 077
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	42	68
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	17 649	23 009
H. Összes ráfordítás (kiadás)	17 013	21 805
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	9 271	10 403
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	17 013	21 747
K. Adózott eredmény	678	1 272
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	100	20
<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>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=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) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pécsbányai Kulturális Egyesület

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-942-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

SZAKMAI BESZÁMOLÓ

Pécsbányai Kulturális Egyesület

2023

A tudatosabb tervezésnek köszönhetően 2023-ban meghatározott irányok, témák mentén szerveztük programjainkat, és bővítettük kapcsolatrendszerünket.

Ezek a következők voltak:

- működő kisközösségek megerősítése, újak létrehozása
- természetvédelem és környezettudatosság
- a Pécsbányán élők jobb megismerése
- kiemelt figyelem a nőknek, a gyermekeknek és a hátrányos helyzetűeknek
- törekvés a saját bevételekre
- rendezvényház jelleg kialakítási folyamatának megkezdése

Januártól elindítottunk két klubot: Pécsbányai Kertbarát Klub és Pécsbányai Sütő-Főző Klub. A tagok, amellet, hogy rendszeresen összejárnak, kezdenek közösséggé formálódni. Önkéntesi körünknek egy részét is ők képezik. A klubok 3 hetente zajlanak. Elméleti és gyakorlati tudásátadás is történik részben a körökön belül, részben pedig előadó vagy szakmabéli meghívásával. Fontos szempontok a témaválasztásnál a fenntarthatóság és az egészséges életmód.

A több generációt magába foglaló Pécsbányai Líráműhely is folytatta munkáját, valamint áprilisig az Élménytár Tanoda munkatársai is dolgoztak a Közösségi Házban péntekenként néhány órára összegyűjtve a helybéli gyerekek közül egy kis csapatot, akik így hagyományos játékkal, sporttal töltötték a délutánt.

Kisközösségi akciókat januártól márciusig egy másik Pécs-keleti városrészen: Meszesen is bonyolítottunk, ahol ez idő alatt számos értékes kapcsolatot építettünk ki iskolai és óvodai közösségekkel, valamint más egyesületekkel és a családsegítő szolgálattal.

Március 15-i rendezvényünk (nagyközösségi akció) nagy népszerűségnek örvendett: az ünnepély délelőtti programja után egészen 19 óráig programokkal várta a családokat a Pécsbányai Közösségi Ház.

Időközben a PTE külföldi, szociálpolitikus és szociális munkás hallgatóival is felvettük a kapcsolatot, akik közösségi témában kérdőívet állítottak nekünk össze, melyet papír alapon és google formként is ki lehetett tölteni. Ezek kiértékelése lezajlott, mely hasznos előfutára volt a 2024. februárjában zajló nagyobb szabású igényfelmérő kérdőíveinknek és interjúinknak.

Az április 1-i Kiviruló Nap komoly előkészítést igényelt, hiszen sokfajta, a környezetkultúrával kapcsolatos program valósult meg mind a szakmai, mind a kísérőprogramok tekintetében. Helyi vállalkozók és tudósok is jelen voltak a rendezvényen, valamint külföldi diákokkal való kapcsolatunknak köszönhetően kulturális ismereteink is bővíthettek. Rajzpályázati eredményhirdetést is tartottunk kiállítás megnyitóval egybekötve, és elültettünk több gyümölcsfát és cserjét a Ház mögött található, nemsokára közösségi gyümölcsösként is funkcionáló kertben.

Májusban kirándulásokat, sétákat szerveztünk együttműködve a Csorba Győző Megyei Könyvtárral és a Magyar Környezeti nevelési Alapítvány Baranyai csoportja egyik aktív tagjával.

Hagyományos nyárköszöntő programunk (ROKONÁLIA) középpontjában a sportok és az alkotó művészetek álltak. Fontosnak gondoljuk, hogy számos pécsi vagy pécsi érintettségű szervezettel és vállalkozással dolgoztunk együtt ezen a programon. A Rokonália egyúttal egy új és nagyon intenzív folyamat kezdetét is jelentette, mely egészen decemberig zajlott egyesületünk és a Pécsbányai Közösségi Ház életében. A Játékközpont-pályázat keretében az „Első a gyermek”-projekttel foglalkozva Játékszobát hoztunk létre, mely a mai napig hetente két alkalommal várja a látogatókat, és amely, amellet, hogy ingyenes, uzsonnát is biztosít a betérőknek. A Játékszobához kapcsolódóan augusztus elsejétől kezdődően zajlottak nálunk az események (142 program valósult meg 5 és fél hónap alatt). Szabad játék,

legőzés, kézműveskedés, a felnőtteknek sütés-főzés, közös kirándulások, iskolaudvar-felújítás, gyógypedagógussal történő beszélgetések a fejlesztés kérdéseiről, védőnői beszélgetések, az ünnepkörhöz kapcsolódó programok – mind azt a célt szolgálták, hogy a hátrányos vagy többszörösen hátrányos helyzetű családok is minőségi kikapcsolódáshoz és új ismeretekhez jussanak. Szolgáltatta ez a folyamat a helyi családok között élő előítéletek mérséklését, a szülő és gyermek együttlétének támogatását a játékban, és egy példaértékű együttműködési lehetőséget Pécs-kelet több intézménye és szervezete között (óvoda, alapítványi iskola, általános iskolák, családok átmeneti otthona). Szakemberekkel és a pécsbányai családokat jól ismerő pedagógusokkal helyi akciócsoportot is alakítottunk, mellyel folytatjuk a nyáron megkezdett munkát 2024-ben is.

A decemberig zajló folyamatban kiemelkedő jelentőségű volt számunkra a Gesztenye Liget Fesztivál. Az idei a volt a 8. a Gesztenye Liget Fesztiválok sorában. Négy témakör köré szerveződött a két napos eseménysorozat: 1.: művészet, 2.: kapcsolódás a természethez, 3.: család, 4.: kapcsolódás más civil közösségekhez, csoportokhoz.

A felvezető, úgynevezett „művészeti” napon két programot kínáltunk látogatóinknak: délután a pécsbányai költő: Bartalovics „prayer” Zoltán és fotóművész alkotótársa:

Sebestyén „Andu” Andrea összművészeti műsorán vehettünk részt (kiállítás és versfelolvasás a képekhez kapcsolódóan, zenei aláfestéssel). Este Várnagy Kinga színművész

monodrámáját láthattuk Anyanyelve magyar címmel, mely attól különleges, hogy a főszereplő által előadott saját történethez a művésznő maga készítette az életinterjút.

A hagyományos, családi nap a Gesztenyésben zajló vezetett sétával (ismeretterjesztő kirándulással) indult. Németh Ibolya kalauzolta a vállalkozókat az ehető vadnövények világába, ahol rögtön közvetlen tapasztalatokat is gyűjtöttek a családok. Hasonló sétákat havi rendszerességgel szervezünk, hogy megmozdítsuk a helyieket, és hogy ismertebbé tegyük a környék kiránduló helyeit. Ezt követően kétféle programsor zajlott a szombati napon:

Színpad programok: László Virág Ringató-foglalkozása, az Ünnepkör Szín társulat szüreti meséje, Szilas Miklós gyermekkoncertje, a Búzavirág Népdal- és Néptánckör bemutatója, a PTE testnevelés szakos hallgatóinak teqball-bemutatója, a pécsi Wing Tsun kung fusok bemutatója, a Pécsi Rózsa

Keleti Kultúra és Tánc Egyesület műsora, a Tillai Tímea Énekstúdió növendékeinek bemutatkozása, az EuroDance Táncszínház növendékeinek produkciója, valamint a pécsi Gexy zenekar és a budaörsi Candymen Duo koncertje.

Kísérő programok: újrahasznosító workshop, textil-játszótér, jelvénykészítés, családi fotózkodás, Olvasó Liget, Versóra, agyagozás, kézműves foglalkozások, gesztenyés csokitótó, arcfestés, henna, és az elmaradhatatlan és kiemelkedő népszerűségnek örvendő szénabálabirintus és szénabála-gurítás. Testvér-rendezvényünk, a Gesztenyés Lovas Találkozó Ügyességi Lovasverseny is ezen a napon zajlott étellel töltve meg a Gesztenyést. A látogatók száma 700 fő körül alakult. Ez a rendezvényünk vonzza a legtöbb turistát is az évben. A két nap programjainak lebonyolításában összesen 35 önkéntes és közösségi szolgálatos középiskolás segített.

2024. januárjától egy társadalmi bázis építő folyamatba kezdünk, mely egy igényfelmérő Pécsbánya-kutatással indul, majd, az eredmények kiértékelése után, fórumok és klub-alkalmak következnek, hogy a legfontosabb témákat együtt dolgozzuk fel, és együtt mozduljunk szellemileg a jövő Pécsbányája felé. A kutatásban segítségünkre vannak a Pécsi Tudományegyetem Szociológia tanszékének munkatársai és a közösség-szervezés szak egyik oktatója, illetve hallgatói. Táncház-sorozat is színesíti a Ház kulturális életét a Csoóri Sándor Programnak köszönhetően a 2024-es év első felében.

Nagyobb és kisebb bérlőink szerencsére ragaszkodnak hozzánk. Az épület bizonyos részinek felújítási folyamatai (nagyterem kifestése, falvédők felszerelése, étkezőben kiállítások lehetőségének megteremtése) lassan visznek minket közelebb a rendezvényház jellegű belső terekhez. Nem titkolt célunk, hogy idővel népszerű konferencia- és esküvőhelyszínné váljunk. Ennek érdekében és ezzel összhangban honlapunk is megújul 2024 első hónapjaiban.

Pécs, 2024. január 22.

Pécsbányai Kulturális Egyesület
7627 Pécs, Gesztenyés u. 17.
Adószám: 18222188-102
Szélesség: 30800111-1517358

Vozár Pál, elnök

Pécsbányai Kulturális Egyesület

A Pécsbányai Kulturális Egyesület 2023 évi beszámolójának kiegészítő melléklete

Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer:

Alkalmazott jogszabályok: 2000 évi C törvény a számvitelről, 479/2016 (XII.28) Kormányrendelet 2011.évi CLXXV.tv. az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló és közhasznúsági melléklete

Könyvvezetés módja: kettős

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31., a mérlegkészítés napja: 2024. április 30.

Az alkalmazott értékelési eljárások:

Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása, vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit. Valós képet lényegesen befolyásoló hiba, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 %-kal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti).

Jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során, ugyanazon évet érintően megváltoztatja a mérleg fő-összegét és a változás meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Fajlagosan kis összegű készleteknek az értékvesztés elszámolása szempontjából azokat a készleteket tekintjük, melyeknek a főkönyvi csoportonként az értékvesztése nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át. Ilyen az egyesületnél nincs.

Vevőnként, adósonként kis összegű a követelés, ha a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg.

Amortizációs politika:

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre osztjuk fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használjuk, az egyedi értékelés elve alapján.

Nem jelentős a maradványérték („0”), ha a beszerzési érték 10 %-ánál kevesebb, vagy ha az kevesebb 100.000 Ft-nál. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a maradvány értékéig (kivezetés napjáig), a megsemmisülés, selejtezés, illetve az értékesítés napjáig számolunk el. Értékcsökkenést az egyesület évente egyszer, december 31-én számol el.

Kis értékű tárgyi eszközök a 200.000 Ft-ot meg nem haladó nyilvántartási értékű eszközök.

Az Egyesület *kivételes nagyságú* vagy előfordulású bevételnek, költségnek vagy ráfordításnak tekinti azokat a tételeket, melyek tétel-értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 30 %-át és értékük meghaladja az 50 millió forintot.

Tájékoztató adatok:

Szervezet nyilvántartási száma: 02-02-0003224

Megnevezés: Pécsbányai Kulturális Egyesület PBK Egyesület

Szervezet székhelye: 7627 Pécs, Gesztenyés u.17.

Közhasznú jogállás megszerzése: 2014.12.17.

Szervezet képviselője: Vozár Pál elnök

A könyvelést Prezsnyákné Cserni Zsófia végezte, regisztrációs száma: 164460

Az Egyesült könyvvizsgálatra nem kötelezett, saját elhatározásból sem alkalmazott könyvvizsgálót.

Kimutatás a vagyon felhasználásáról 2023

adatok e ft-ban

Megnevezés	előző év	tárgyév	változás e Ft-ban	változás %-ban
Immateriális javak	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	2007	1688	-319	84,0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0
Készletek	0	762	762	0
Követelések	0	0	0	0
Értékpapírok	0	0	0	0
Pénzeszközök	4169	10052	5883	1,38
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0	0
Vagyon összesen	6177	12502	6325	1,14
Megnevezés	előző év	tárgyév	változás e Ft-ban	változás %-ban
Induló tőke	0	0	0	0
Tőkeváltozás	3526	4204	678	1,87
Tárgyévi eredmény	678	1272	594	0,41
- közhasznú tevékenységből	678	1272	594	-
- vállalkozási tevékenységből	0	0	0	-
Céltartalékok	0	0	0	0
Kötelezettségek	771	1118	347	17,5
Passzív időbeli elhatárolások	1202	5909	4707	0,65
Vagyon forrása összesen	6177	12502	6325	1,14

Mérleghez kapcsolódó kiegészítő adatok:

Eszközök

A befektetett eszközök nettó értéke 1.688.289 Ft az üzleti év végén.

Az egyesület pénzkészlete a fordulónapon:

pénztár: 5.790 Ft

bankszámlák: 10.045.951 Ft

Az Egyesületnek öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettsége nincs.

Zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége szintén nincs.

Vezető tisztségviselőknek előleg, kölcsön folyósítása nem történt

Nincsenek olyan jövőben fizetési kötelezettségek, melyek a mérlegben nem jelennek meg

Egyéb mérlegen kívüli tételek, mérlegben nem szereplő megállapodások: nincsenek.

Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák: nincsenek.

Aktív időbeli elhatárolás nincs.

Források

Tárgyévi eredmény	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Saját tőke	4204	1272	0	5476
Tőkeváltozás	3526	678	0	4204
Tárgyévi eredmény	678	594	0	1272
<i>közhasznú tevékenységből</i>	<i>678</i>	<i>594</i>	<i>0</i>	<i>1272</i>

Az egyesület kötelezettségei:

Személyi jövedelemadó elszámolása 110 e Ft

Szociális hozzájárulási adó 93 e Ft

TB járulék elszámolása 185 e Ft

Jövedelemelszámolási számla 722 e Ft

Passzív időbeli elhatárolás:

Stronger roots program támogatásából 2024 évre **5.040.212 Ft** melynek felhasználása 2024 évben történik, illetve **CSSP Táncház** támogatás **800.000 Ft** érinti a következő évet.

Személyi jövedelemadó 1 % 2023 évben utalt összege **68.490 Ft**

Saját tőke alakulása: saját tőke a 2023 évi nyereséggel **5.476 ezer forint**ra emelkedett. Elemei között ezen felül csak a korábbi évek tőketartalék található.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő adatok:

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek és kiadások 2023 év folyamán nem voltak.

A bevételt az év folyamán befolyt tagdíjak, támogatások, önkormányzati támogatás, pályázati támogatások, adományok arányos része teszi ki.

Az anyagjellegű ráfordítások között csak kizárólag az egyesület működésével kapcsolatos kiadások találhatóak.

Teljesség igénye nélkül a bevételek bemutatása:

-tagdíjak: 12.000 Ft

-önkormányzati támogatás: 3.619.645 Ft

- egyéb költségvetésből kapott támogatás: 2.259.200 Ft

- adomány, magánszemély támogatás: 2.962.860 Ft

- államháztartáson kívüli támogatások: 6.202.150 Ft

-1 % bevétel: 43.733 Ft

Tovább utalási céllal kapott támogatások nem voltak.

Az Egyesület ingatlannal nem rendelkezik.

Az egyesület a 2023 évet **1.272 e Ft nyereséggel** zárta. Mivel civil szervezet esetében osztalék kifizetésére nem kerülhet sor, így ez a tőketartalékot növeli.

Az egyesület 2023 -ben 3 fő alkalmazottat foglalkoztatott, 2 fő főállású, 1 fő részmunkaidős alkalmazottat. Az elnök megbízási jogviszonyban látja el feladatát.

Összeállította: Prezsnyákné Cserni Zsófia (könyvelő)