

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Kiegészítő melléklet
a 2020.01.01-2020.12.31. időszak
egyszerűsített éves beszámolójához**

I. Általános rész

1. Az egyéb szervezet főbb adatai:

Neve: Balaton Tánc Egyesület
Székhelye: 8600 Siófok, Szépvölgyi utca 2.
Nyilvántartásba véve: Kaposvári Törvényszék
Nyilvántartási szám: 14-02-0000570
Adószám: 19192716-1-14

Cél szerinti besorolása: kulturális tevékenység

Jogállása: közhasznú szervezet

Képviselő: Tamás Lóránt elnök
8600 Siófok, Papkurai út 000220/3.

2. A számviteli politika meghatározó elemei, azok változása, a változás eredményre gyakorolt hatása

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

Alkalmazott könyvvizetés: kettős könyvvitel

Üzleti év: naptári évvel azonos (január 1 – december 31.)

Mérlegfordulónap: december 31.

Mérlegkészítés napja: mérlegfordulónapot követő 2. hónap utolsó napja
(február 28./29.)

Beszámoló összeállításának határideje: május 25.

Letétbe helyezés, közzététel: a hatályos jogszabályi előírások szerint

Nyilvánosságra hozatal: székhelyen betekintés, saját honlapon közzététel

Könyvvizsgálat: Kötelező könyvvizsgálatot a számviteli törvény nem ír elő, az egyesület könyvvizsgálót nem kíván alkalmazni.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátását végző személy:

113940. Varga Éva, 8623 Balatonföldvár, Radnóti Miklós utca 5. 2.em.
6.a. (84/950-232)

jogviszonya: egyéni vállalkozó

3. Alkalmazott értékelési eljárások és az értékcsökkenés elszámolása

Saját termelésű készletek értékelése:

Önköltségszámítás a befejezetlen termelés tekintetében készültségi fok alapján.

Vásárolt készletek értékelése:

A vásárolt készleteket a tényleges beszerzési árukon kell a mérlegben szerepeltetni.

Értékcsökkenési leírás:

A vállalkozás az értékcsökkenési leírást az alábbiak szerint számolja el:

- azon tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek esetében, melyek egyedi beszerzési (aktiválási) értéke nem haladja meg a 200.000,- Ft-ot (kis értékű eszközök), a vállalkozás a használatbavételkor azonnal egy összegben elszámolja annak értékét értékcsökkenési leírásként;
- az előző pontba nem tartozó, nem kis értékű eszközök esetében a vállalkozás lineáris értékcsökkenést számol el a várható használati idő és a maradványérték figyelembevételével.

Maradványérték: Ha az eszköz használati idő végén várható értéke nem éri el a 200.000,- Ft-ot, akkor azt a vállalkozás nem tekinti jelentősnek, és 0,- Ft maradványértéket határoz meg.

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:

- a kis értékű eszközök esetében aktiválásukkor minden esetben azonnal, de könyvelés évente
- a nem kis értékű eszközök esetében évente egyszer,
kivétel: ha az értékcsökkenés elszámolására azért kerül sor, mert a nyilvántartásból az eszközt ki kell vezetni (értékesítés, selejtezés, stb.), ebben az esetben a kivezetéskor el kell számolni az értékcsökkenési leírást.

4. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatása évenkénti megbontásban:

Nem volt ilyen.

5. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat

Közhasznú szervezet a gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel.

6. A vagyoni, pénzügyi helyzet, a működés eredményének bemutatása

a. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet értékelése

Vagyoni helyzet elemzése során látható, hogy az eszközök között csak forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások vannak.

Pénzügyi helyzet jó, mert kötelezettségek értékét a pénzeszközök fedezik.

Jövedelmi helyzet kedvezőtlenül alakult, -14 ezer Ft a tárgyévi veszteség, mely teljes egészében alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből) áll.

b. Eszközök és források összetétele

Eszközök:

Befektetett eszközök aránya	0%
Forgóeszközök aránya	98%
– követelések	9 %
– pénzeszközök	89 %
Akt.id.elhat aránya	2 %

Az eszközök 98%-a forgóeszköz, ezen belül a pénzeszközök az eszközök 89%-át teszik ki.

Források:

Saját tőke aránya	49 %
Kötelezettségek aránya	3 %
Passzív id.elhat. Aránya	48%

A források 49 %-a saját tőke.

c. A saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulása

Induló tőke:	159 ezer Ft
Tőkeváltozás	4356 ezer Ft
Lekötött tartalék	0 ezer Ft
Értékelési tartalék	0 ezer Ft
Tárgyévi eredmény (alapte.)	-14 ezer Ft
<u>Tárgyévi eredmény váll.tev.</u>	<u>0 ezer Ft</u>
Saját tőke:	4501 ezer Ft

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú

Szállítók 239 ezer Ft

d. A likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulása

Likviditás, fizetőképesség

	Előző év	Tárgyév
Likviditási mutató	3162 %	3783 %
Forgóeszközök/Kötelezettségek		
Rövid távú likviditási mutató I.	3162 %	3783 %
Forgóeszközök/Rövid lej. Kötelezettségek		
Rövid távú likviditási mutató II.	3065 %	3439 %
Forgóeszközök-Követelések/Rövid lej. Kötelezettségek		

Likviditás és fizetőképesség kiváló.

Jövedelmezőség:

Összes bevétel: 5302 ezer Ft

- anyagjellegű ráfordítások	3999 ezer Ft	75 %
- személyi jellegű ráfordítások	2 ezer Ft	0 %
- értékcsökkenési leírás	1315 ezer Ft	25 %
- egyéb ráfordítások	0 ezer Ft	0 %
- pénzügyi műveletek ráfordításai	0 ezer Ft	0 %

Adózás előtti eredmény -14 ezer Ft 0 %

A jövedelmezőség az idei évben kedvezőtlenül alakult, az összes bevétel 0 %-a adózás előtti eredmény, veszteség.

A 2020. évi összes bevétel és ráfordítás alaptevékenységből származott.

II. Tájékoztató rész

1. A mérlegen kívüli egyéb tételek

Siófok Város Önkormányzatával 3.000.000 Ft összegű támogatási szerződésünk van a 2020-as évre vonatkozóan, ebből 1.500.000 Ft összeg került átutalásra az év során. A fennmaradó 1.500.000 Ft támogatási összeg kiutalása a mérlegkészítésig nem történt meg.

2. A lekötött tartalék jogcímei szerint

Nincs lekötött tartalék.

3. Mérlegen kívüli biztos és függő kötelezettségvállalások összege fajtánként

Nincs mérlegen kívüli biztos és függő kötelezettségvállalás.

4. A bekerülési értéken értékelt befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értékének a valós értéket jelentősen meghaladó összege esetén, azok könyv szerinti értékét és valós értékét, valamint annak indoklását, hogy miért nem számolták el az értékvesztést

Nincs ilyen eszköz, és az egyesület nem él a valós értékelés lehetőségével.

5. A hátrasorolt eszközök értéke jogcímei szerint

Nincs hátrasorolt eszköz.

6. Visszavásárolt saját részvények, üzletrészek

Nincs ilyen.

7. A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék alakulása

Nincs a számviteli törvény szerinti kapcsolt vállalkozással szemben fennálló kötelezettség, ill. erre képzett céltartalék sincs.

8. A valós értékelésre vonatkozó adatok

Az egyesület nem él a valós értékelés lehetőségével.

9. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma, bérköltsége, személyi jellegű egyéb kifizetései állománycsoportonként

Az egyesület 0 fő munkavállalót foglalkoztatott.

Bérköltsége: 0 ezer Ft Személyi jellegű egyéb ráfordítás: 2 ezer Ft

Alkalmi munkavállaló foglalkoztatása, bér: 0 ezer Ft

10. Azon kötelezettségek összegei, melyek a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, és a mérlegben nem jelennek meg (jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek)

Nincs ilyen.

11. A tárgyévben lezárt határidős, opciós ügyletek, valamint swap ügyletek eredménye és cash-flowra gyakorolt hatása

Nincs ilyen.

12. Külföldi telephelyek főbb adatai

Nincs ilyen.

III. Specifikus rész

1. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

a. Össze nem hasonlítható adatok tételes megjelölése és indoklása

Nincs ilyen.

b. A besorolások és minősítések miatti változások számszerű hatása

Nincs ilyen.

c. Mérlegformátum változtatásának indoklása

Nem volt mérlegformátum változtatás.

d. Új mérlegtételek tartalma, elkülönítés indoklása

Nincs új mérlegtétel.

e. Az összevont mérlegtételek részletezése, az összevonás indoklása

Nincs összevont mérlegtétel.

f. A tartós változást előidéző tényezők és számszerű hatásuk

Nincs tartós változást előidéző tényező.

g. Egységes értékelésből (deviza vételi, deviza eladási árfolyam) adódó különbözet bemutatása, ha az jelentős

Nincs ilyen.

h. Hosszú lejáratú kötelezettségek következő üzleti éven belül esedékes törlesztései

Nincs ilyen.

i. Negatív üzleti vagy cégérték indoklása, ha a leírása 5 évnél hosszabb

Nincs ilyen.

j. Üzleti, vagy cégérték indoklása, ha a leírása 5 évnél hosszabb

Nincs ilyen.

k. Tárgyi eszköz leírásának változtatása esetén az eredményre gyakorolt számszerű hatás bemutatása

Nem volt tárgyi eszköz leírás változtatás.

l. Értékhelyesbítés alakulása, a piaci értéken történő értékelés elvei, módszerei

Nincs értékhelyesbítés elszámolás, ugyanis ezzel a lehetőséggel nem kíván élni az egyesület.

m. Ha a kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél, annak bemutatása

Nincs ilyen kötelezettség.

n. Azon kötelezettségek összege, melyek hátralévő futamideje több mint 5 év, valamint a zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek fajta és forma szerint

Nincs ilyen.

o. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

Nincs ilyen tárgyi eszköz.

p. A veszélyes hulladékok, a környezetre káros anyagok nyitó és záró készletének mennyiségi és értékadatai, valamint azok növekedése és csökkenése veszélyességi osztályok szerint

Nincs ilyen.

- q. A környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék képzés, elszámolt költségek összege, valamint a kötelezettségek között ki nem mutatott várható összegek*

Nincs ilyen.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- a. Össze nem hasonlítható adatok tételes megjelölése és indoklása*

Nincs ilyen.

- b. Az eredménykimutatás összeállításánál az egyik változatról a másikra való áttérés indoklása*

Nincs ilyen.

- c. Az eredménykimutatás egyes tételeinek összevonása, és az összevonás indoklása*

Az eredménykimutatás egyes tételei nem kerülnek összevonásra.

- d. A támogatási program keretében kapott támogatások összegei, annak felhasználása jogcímenként és évenként, valamint a rendelkezésre álló összeg. Külön a visszatérítendő támogatásra vonatkozó adatok.*

e/1. A támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált felhasznált összegek támogatásokként:

- Önkormányzati forrásból kapott támogatás:

Támogató: Siófok Város Önkormányzata

Kapott összeg: 1.500.000,- Ft

Felhasználás:

Az Egyesület közhasznú tevékenységének működési költségeire használtuk fel. Az Önkormányzat részére a támogatási időszakról részletes szakmai beszámoló készül

- Más gazdálkodótól kapott támogatás, adomány:

Más gazdálkodótól kapott támogatás: 75.415,- Ft

Névtelen adományok, melyeket az Egyesület a közhasznú tevékenysége kapcsán felmerült költségekre használ fel.

- SZJA 1%

2019-ban kiutalt összegből áthozott maradvány: 0,- Ft

2020-ban kiutalt összeg: 108.028,- Ft

Összesen: 108.028,- Ft

Felhasználás:

hivatkozás	datum	partnev	megjegyzes	Összeg	Támogatásra elszámolva
CP-2021-2	2020.12.31	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.12.hó	134 000	108 028
			ÖSSZESEN:		108 028

Tartalékolás összege: 0,- Ft (Passzív időbeli elhatárolás/2021.)

- Központi költségvetési forrásból kapott támogatás:

**Emberi Erőforrások Minisztériuma 1.000.000,-
CSSP-E-TANCHAZ-2019-0229 pályázat**

Támogatási időszak: 2019.07.01-2021.06.28.

A pályázati összeg kiutalva: 2019.12.30.

A pályázattal kapcsolatosan 2019-ben elszámolható költség nem merült fel.

2020-ban felmerült, elszámolható költségek:

2020.évben felhasználva:

hivatkozás	datum	partnev	megjegyzes	Összeg	Támogatásra elszámolva
TZBSA7516357	2020.06.27	Csuti Péter István	Táncoktatás	60 000	60 000
SEASA4513698	2020.06.27	Deáky Márton	Előadóművészeti tev. /Táncoktatás zene	120 000	120 000
SA-2020-6	2020.08.17	Szemző Angéla	Előadóművészeti tevékenység	100 000	100 000
SA-2020-7	2020.08.20	Szemző Angéla	Előadóművészeti tevékenység	180 000	180 000
FOD-2020-3	2020.11.07	Fodor Janka	Oktatás /táncoktatás 11.07.	60 000	60 000
E-PJ-2020-13	2020.11.07	Pap Judit Elza	Zenakar Táncoktatás 2020.11.07.	120 000	120 000
CP-2020-11	2020.11.07	Csuti Péter István	Táncoktatás Táncoktatás 11.07.	60 000	60 000
			ÖSSZESEN:		700 000

A 2021-re eső 300.000,- Ft támogatási összeg passzív időbeli elhatárolása megtörtént.

**Emberi Erőforrások Minisztériuma 4.000.000,-
CSSP-E-NEPTANC-MO-2019-0244 pályázat**

Támogatási időszak: 2019.07.01-2020.12.31.

Támogatás kiutalva: 2019.12.30.

A költség, ráfordítás ellentételezésére 2019. évben kapott támogatásból a 2019. évi költségek, ráfordítások ellentételezésére elszámolható:

Bizonylatszám	Dátum	partnev	megjegyzes	Összeg	Támogatásra
TZBSA2823176	2019.07.03	Hornich Thomas	Zenekar	130000	130 000
BÉR 07/2019	2019.07.31		Egysz.fogl. bérktg. (07. hó)	109200	109 200
BÉR 07/2019	2019.07.31		Egysz.fogl. járulék (07. hó)	14000	14 000
SEASA4513656	2019.08.07	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	80000	80 000
SEASA4513657	2019.08.10	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	80000	80 000
SEASA4513659	2019.08.20	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	80000	80 000
BÉR 08/2019	2019.08.31		Egysz.fogl. bérktg. (08. hó)	70200	70 200
BÉR 08/2019	2019.08.31		Egysz.fogl. járulék (08. hó)	9000	9 000
SEASA4513667	2019.09.13	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	80000	80 000
RHASA9701806	2019.09.21	Fodor Janka	Művészeti oktatás	55000	55 000
SEASA4513669	2019.09.29	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	260000	260 000
SEASA7235908	2019.09.29	Pénzes Géza	Autóbusz (Rovinj)	514850	514 850
TZBSA7516351	2019.11.05	Csuti Péter István	Tánc oktatás	268000	268 000
RHASA9701808	2019.11.27	Fodor Janka	Művészeti oktatás 2019.11.hó	45000	45 000
TZBSA7516352	2019.12.05	Csuti Péter István	Táncoktatás	134000	134 000
SEASA4513682	2019.12.22	Deáky Márton	Előadóművészeti tev.	346000	346 000
TZBSA7516353	2019.12.30	Csuti Péter István	Táncoktatás 2019.12.hó	134000	134 000
			Összesen:	2 409 250	2 409 250

2020-ban a támogatás terhére elszámolt költségek:

hivatkozás	datum	partnev	megjegyzes	Összeg	Támogatásra elszámolva
SBASA2402840	2020.03.04	BERÉNYI TEXTIL Kft.	Viselet anyag	238 640	238 640
RHASA4108712	2020.03.14	Komárné Papp Margit	Székely női viselet varrása 5db	230 650	230 650
71	2020.04.16	SC. Siltextim SRL	Posztó (székely női viselet)	269 395	269 395
RHASA4108713	2020.04.21	Komárné Papp Margit	Székely női viselet varrás 5 db	246 100	246 100
RHASA4108714	2020.06.05	Komárné Papp Margit	Székely férfi viselet 10 db	330 600	330 600
TZBSA7516354	2020.01.31	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.01.hó	134 000	134 000
RHASA9701816	2020.04.09	Fodor Janka	Művészeti oktatás 03.hó	90 000	90 000
TZBSA7516356	2020.04.09	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.03.hó	134 000	51 365
			ÖSSZESEN:		1 590 750

Az elszámolást 2021.01.23-án a támogató részére elküldtük.

**Emberi Erőforrások Minisztériuma 4.000.000,-
CSSP-NEPTANC-MO-2020-0377 pályázat**

Támogatási időszak: 2020.07.01-2021.08.31.

A pályázati összeg kiutalva: 2020.12.15.

2020-ban felhasználva: 896.000 Ft

hivatkozás	datum	partnev	megjegyzes	Összeg	Támogatásra elszámolva
RHASA9701822	2020.08.12	Fodor Janka	Művészeti oktatás 2020.07.hó	90 000	90 000
CP-2020-2	2020.08.12	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.07.hó	134 000	134 000
RHASA9701823	2020.09.14	Fodor Janka	Művészeti oktatás 2020.08.hó	90 000	90 000
CP-2020-5	2020.09.14	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.08.hó	134 000	134 000
RHASA9701826	2020.10.12	Fodor Janka	Művészeti oktatás 2020.09.hó	90 000	90 000
CP-2020-6	2020.10.12	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.09.hó	134 000	134 000
FOD-2020-2	2020.11.12	Fodor Janka	Művészeti oktatás 2020.10.hó	90 000	90 000
CP-2020-7	2020.11.12	Csuti Péter István	Táncoktatás 2020.10.hó	134 000	134 000
			ÖSSZESEN:		896 000

A 2021-re eső 3.104.000,- Ft támogatási összeg passzív időbeli elhatárolása megtörtént.

**Emberi Erőforrások Minisztériuma 1.000.000,-
CSSP-TANCHAZ-2020-0282 pályázat**

Támogatási időszak: 2020.07.01-2021.08.31.

A pályázati összeg kiutalva: 2020.12.18.

A pályázattal kapcsolatosan 2020-ban elszámolható költség nem merült fel.

A 2021-re eső 1.000.000,- Ft támogatási összeg passzív időbeli elhatárolása megtörtént.

**e/2. Támogatási program keretében kapott visszatérítendő
(kötelezettségként kimutatott) támogatásra vonatkozó adatok:**

Nem volt visszatérítendő támogatás.

e. A kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyú költségei

Nincs ilyen költség.

f. A környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék képzés, elszámolt költségek összege, valamint a kötelezettségek között ki nem mutatott várható összegek

Nincs ilyen.

IV. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A 2020. év január 13-án a műhelymunka megkezdődött, az akkori felkérésekre való felújító próbák zajlottak.

2020. január 11. Apropók Táncházat tartottunk.

2020. január 15-én elindítottuk a Táncolj Velünk programunk aktuális évre vonatkozó próbafolyamatát.

2020. január 22-én a Magyar Kultúra Napja alkalmából egy számmal fellépett az együttes a KIKK-ben.

2020. év februárjában a március 15-i ünnepi műsorok próbái zajlottak.

2020. február 1-én a szokott menetrend szerint Apropók Táncházat tartottunk.

2020. március 7-én megtartottuk a havi Apropók Táncházat.

2020. március 9-ig zavartalanul készültünk a lekötött műsorainkra (03.13. Tab; 03.15. Siófok) azonban 12-én ezek mindegyike lemondásra került a koronavírus okozta covid-19 járvány miatt.

2020. március 9-étől 2020. június 16-áig a kialakult pandémiás helyzet átmenetileg felfüggesztettük a próbákat.

2020. május 20-án a Siófoki Kultúrpercek című online műsorban szerepeltek együttesünk művészeti vezetői.

2020. május 23-án csapatépítő programot szerveztünk Törekiben.

2020. június 2-án az Összetartozás Napja alkalmából videóklippet forgattunk.

2020. június 16-án újra elindultak a próbatermi munkák.

2020. június 18-án a Balatoni Nyár című televíziós műsorban szerepeltek együttesünk művészeti vezetői.

2020. június 27-én László napi táncházat tartottunk.

2020. júliusában elkészült a Balaton Táncegyüttes Paszabi Táncok című koreográfiája, folytatódtak a próbatermi munkák.

2020. augusztus 20-án egésznapos, élőzenés tánc tanítást és táncházat tartottunk.

2020. szeptemberében az utazási korlátozások miatt lemondásra került a San Remo-i Folklor Fesztivál, melyen az együttes szerepelt volna.

2020. szeptemberétől 2020. november 9-ig zajlottak a próbatermi munkálatok, azóta sajnos a mai napig nem próbálhatott az együttes a járványhelyzet miatt.

2020. december 18-án a hivatalos Facebook oldalunkon levetítésre került az előző évi ünnepi műsorunk.

2020. december 24-én bemutattuk Balaton Táncegyüttes x Szemző Angéla és zenekara - Betlehemnek pusztájában című karácsonyi videóklippünket.

A Balaton Táncegyüttes 2020-as évi programnaptárában szereplő összes előadás törlésre került a kialakult pandémiás helyzet miatt (március 13; 15. ünnepi műsorok, április 12. Húsvéti Nyuladalom és locsolás, április 18. Jótékonyági műsor Donovál Márton számára, május 10 Minősítő verseny, május 26. Együd Árpád Néptáncverseny, május 30. Pünkösdi szezonnyitó, augusztus 20. ünnepi műsor, december 18. ünnepi évadzáró műsor).

Siófok, 2021. május 2.

Tamás Lóránt
elnök