

Kiegészítő melléklet

a Magyar Orvosi Kamara Tolna Megyei Területi Szervezete 2020.01.01. – 2020.12.31. időszakra eső egyszerűsített éves beszámolójához

I. Általános rész

Gazdálkodási forma: egyéb köztestület
Tevékenység kezdete: 1993.01.01.
Főtevékenysége: 9412 - Szakmai Érdekképviselő
Induló tőke: 15.825.000 Ft
Székhely: 7100 Szekszárd, Hunyadi u. 3. fsz.1.

Köztestület vezetője, képviselője: Dr. Andriska István elnök

Kamara tulajdonosi köre: A MOK TM TESZ tegja lehet bármely orvosi diplomával rendelkező, Tolna Megye területén dolgozó orvos (fogorvosok kivételével).

Kamara képviselete:

Vezető szervek: Elnökség és Küldöttgyűlés
Egyéb szervek: Etikai Bizottság, Felügyelő Bizottság,

Kamara elnöke: Dr. Andriska István
Alelnök: Dr. Szokodi Róbert és Dr. Szabó Gábor
Titkár: Dr. Schranz Róbert és Dr. Papp Zoltán

A számviteli politika főbb vonásai:

Könyvvizetés formája: kettős könyvvitel

Az éves beszámoló formája: számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolója

Az eredménykimutatás formája: kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása

Értékelési eljárások:

Tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása a társasági adó által elfogadott kulcsok szerint a bruttó érték után - a maradványérték megállapításának figyelembe véve - lineáris kulcsok alkalmazásával. A kis értékű tárgyi eszközök elszámolása használatbavétel évében egy összegben történik.

Jelentős összegű hiba kritériuma: az évente feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét módosító, előjeltől független együttes értéke meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át, de ha az nem éri el az egy millió forintot, akkor az egy millió forint. Ez esetben külön oszlopban kell kimutatni a beszámolóban a korábbi éveket érintő hibákat

A beszámoló készítés időpontja: tárgyévet követő év február 28, ezáltal biztosított a tárgy évhez kapcsolódó gazdasági események elszámolása.

Vizsgáló: 2021. 12. 20.

II. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó részletezések:

Egyéb bevételek	14.471 eFt	
Tagdíjak		14.464 eFt
Egyéb bevételek		7 eFt eFt
Pénzügyi műveletek bevétele	72 eFt	
2022/J Prémium Államkötvény éves kamata		72 eFt
Anyag jellegű ráfordítások	1.715 eFt	
Anyagköltség		280 eFt
Ag.jellegű szolgáltatások		1.353 eFt
Egyéb szolgáltatások költsége (bank, biztosítás)		82 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	10.313 eFt	
Béreköltség		8.530 eFt
Személyi jellegű egyéb kifiz.		987 eFt
Járulékok		796 eFt
Értékcsökkenési leírás	681 eFt	
Tervszerinti écs.		542 eFt
Kis értékű eszközök écs.		139 eFt
Felmerült költségek, ráfordítások összesen	12.709 eFt	
Működési költség		9.782.915 Ft
Etikai tevékenység költsége		2.926.820 Ft
Tagi szolgáltatás költsége		0 Ft

A Covid 19 járvány jelentős hatással volt a Kamara tevékenységére, elmaradtak a korábbi években megrendezett jóléti-kulturális események. Ennek következtében tagi szolgáltatás címén költségek nem kerültek elszámolásra.

Adózott eredmény levezetése:

Társaság összes tárgy évi bevétele:	14.543 eFt
Kapott támogatások összege	
Társaság összes tárgy évi ráfordítása:	12.709 eFt
Adózás előtti eredmény:	1.834 eFt
Vállalkozási tevékenységet a Kamara nem folytatott:	0 eFt
Társasági adó fizetési kötelezettség nem keletkezett:	0 eFt
Adózott eredmény:	1.834 eFt

III. A mérleghez kapcsolódó részletezések:

Befektetett eszközök

Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
113 Szoftverek	37 947 Ft			37 947 Ft
122 Telek		2 000 000 Ft		2 000 000 Ft
123 Épületek	19 344 890 Ft		2 000 000 Ft	17 344 890 Ft
1431 Irodai berendezések	1 267 744 Ft			1 267 744 Ft
1432 Száítástechn.eszközök	1 003 356 Ft	291 862 Ft		1 295 218 Ft
1433 Kis értékű eszközök	1 360 710 Ft	92 723 Ft		1 453 433 Ft
18 Értékpapírok	1 500 000 Ft	2 148 000 Ft		3 648 000 Ft
Összesen:	24 514 647 Ft	4 532 585 Ft	2 000 000 Ft	27 047 232 Ft

Az elszámolt értékcsökkenés levezetése:

Értékcsökkenés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szoftverek	37 947 Ft			37 947 Ft
Telek	0 Ft			0 Ft
Épületek	5 555 936 Ft	173 458 Ft	640 000 Ft	5 089 394 Ft
Irodai berendezések	1 267 744 Ft			1 267 744 Ft
Száítástechn.eszközök	478 709 Ft	259 581 Ft		738 290 Ft
Kis értékű eszközök	1 360 710 Ft	92 723 Ft		1 453 433 Ft
Összesen:	8 701 046 Ft	525 762 Ft	640 000 Ft	8 586 808 Ft

Nettó értékben bekövetkezett változások:

Nettó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szoftverek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Telek		2 000 000 Ft		2 000 000 Ft
Épületek	13 788 954 Ft	640 000 Ft	2 173 458 Ft	12 255 496 Ft
Irodai berendezések	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Száítástechn.eszközök	524 647 Ft	291 862 Ft	259 581 Ft	556 928 Ft
Kis értékű eszközök	0 Ft	92 723 Ft	92 723 Ft	0 Ft
Értékpapírok	1 500 000 Ft	2 148 000 Ft		3 648 000 Ft
Összesen:	15 813 601 Ft	5 172 585 Ft	2 525 762 Ft	18 460 424 Ft

Terven felüli écs.:	0 Ft
Terv szerinti écs.:	433 039 Ft
Kis értékű eszközök	92 723 Ft
Összesen:	525 762 Ft

Bruttó érték:	27 047 232 Ft
Értékcsökk.:	8 586 808 Ft
Nettó érték:	18 460 424 Ft

Értékpapírok:

1.500 eFt

2022/J Prémium Magyar Államkötvény:	1.500 eFt
Beszerzés kelte 2017.05.17.	
Lejárat dátuma 2022.11.22.	
1500 db névértéke 1.000 Ft/db	2020. évben jóváírt kamat 72 eFt
Készletek:	25 eFt
Iparművészeti alkotás:	24.885 eFt
Követelések:	1 eFt
Adótúlfizetések	1 eFt
Pénzeszközök:	5.842 eFt
Pénztár	19 eFt
Elszámolási betétszámla Takarékbank	1.932 eFt
Elszámolási betétszámla CIB	3.687 eFt
Értékpapírszámla	204 eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolás:	8 eFt
Államkötvény 2020.11.23.-2020.12.31. időszakra járó kamat	8 eFt
Saját tőke alakulása	21.658 eFt
Induló tőke:	15.825 eFt
Tőkeváltozás/eredménytartalék:	3.999 eFt
Targyévi eredmény alaptevékenységből:	1.834 eFt
Targyévi eredmény vállalkozási tevékenységből:	0 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek:	25 eFt
Szállítók - 2021. évben esedékes számlák:	25 eFt
Passzív időbeli elhatárolás:	7 eFt
2020.évet érintő, 2021. évben kiszámlázott villamosenergia	4 eFt
2020.évet érintő, 2021. évben kiszámlázott telefonköltség	3 eFt

IV. Egyéb tájékoztató adatok

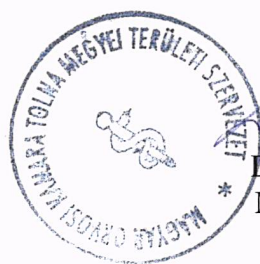
Létszám és kereseti adatok (eFt):

Állománycsoport	Fő	Bér	Cafeteria	Bérfizetések
Szellemi teljes munkaidős	1	4.714	350	771
Szellemi részmunkaidős	1	3.696	350	0
Összesen:	2	8.410	700	771

A beszámolót Kersák Éva 000910 számon bejegyzett könyvvizsgáló állította össze.

Beszámoló aláírására jogosult személy: Dr. Andriska István elnök

Szekszárd, 2021. november 11.



Dr. Andriska István
MOK TM TESZ