



ERZSÉBET
TÁBOROK

Kitöltési útmutató a pénzügyi elszámoláshoz

Tisztelt Tábor szervezők!

Kérjük, hogy a mellékelt táblázatot – a pénzügyi elszámolás keretében – kitölteni szíveskedjenek.

Amennyiben az intézmény:

- **ÁFA alany**, akkor az összes számla nettó értékével számolható el a támogatási összeg.
- **nem ÁFA alany**, abban az esetben az összes számla bruttó értékével számolható el a támogatási összeg.

(Támogatási összeg = 11.000Ft x résztvevők száma + ÁFA)

A táblázathoz nem kérünk számlamásolatokat, igazolásokat.

A táblázat kitöltése értelemszerűen történjen. Amennyiben egy táborhoz több pályázati azonosító is tartozik (pl. több részletben töltötték fel a gyermekeket, kísérőket), a pénzügyi elszámolás fejlécében mindegyik azonosítót szerepeltessék. Egy táborról egy pénzügyi beszámolót kérünk, függetlenül a pályázati azonosítók számától.

A szürke sorokban ne szerepeltessenek adatot, az összeadásra szolgál.

Igyekeztünk részletezni a tábor szervezéssel kapcsolatos ráfordításokat, de természetesen az élet egyéb jogcímeit is produkálhatott.

A felsoroláson kívül szinte minden nagyobb ráfordításcsoport tartalmaz egy egyéb sort, ahová bátran írják be az általunk fel nem sorolt, de felmerült ráfordításokat.

A táblázatot Excel formátumban küldtük át a kiegészíthetőségre is gondolva. Bátran szúrjanak be plusz sorokat, ha szükségük van rá.

Beszállító / szolgáltató megnevezése oszlopban a számlán szereplő cég, egyéni vállalkozó, civil szervezet, egyház, önkormányzat, magánszemély (esetében szükséges az adóazonosító jele is) számlán szereplő nevét kell beírni.

Bekerülési költségként a megvásárolt felhasznált termék, szolgáltatás ellenértékét, vagy saját felhasználás esetén annak önköltségét értjük. Természetesen, ha a ráfordítás nem tartalmaz felszámított ÁFÁ-t, akkor azt üresen kell hagyni, s a nettó és bruttó összegek ebben az esetben megegyeznek.

Számlás / Saját/ Megbízás oszlopokban X -el kell jelölni a választást. A három oszlop közül csak az egyikben szerepelhet X.

Számlás: az ellenértéket számla ellenében térítettük.

Saját: pl. saját konyhából biztosítottuk az ellátást, (bekerülés: előállítási költség) saját helyiségben volt a tábor, (bekerülés: nyitva tartás költsége, (porta, takarítás, áram, stb.) Ezek a ráfordítások a legnehezebben beárazhatók (az önköltségszámítás szabályait alkalmazzák).



ERZSÉBET
TÁBOROK

Megbízásos: Megbízási szerződéssel kifizetett magánszemély. Ebben az esetben a bekerülési költsége tartalmazza a bruttó megbízási díjat és a díj után megfizetett járulékokat is.

Megjegyzés oszlop: ide írhatja, ha bármilyen egyéb közlendője van az adott sorral kapcsolatosan.

A kitöltést követően vessék össze a szakmai beszámolóval, nehogy kimaradjon valami ráfordítás. Természetesen a pénzügyi beszámolóval összhangban kell lennie a szakmai beszámolóval. (pl. ha nem voltunk cirkuszban, akkor ne számoljunk el cirkuszjegyet.)

A kísérők bére nem elszámolható tétel.

A kitöltést követően kérjük a pénzügyi beszámolót is önállóan aláírni szíveskedjenek a nevek és beosztások begépelését követően.

Együttműködésüket köszönjük!

Melléklet: pénzügyi beszámoló minta



ERZSÉBET
TÁBOROK

Pénzügyi beszámoló az Erzsébet Gyermekek- és Ifjúsági Táborok Kft. által megrendelt gyermektáboroztatási szolgáltatásról.

Pályázat megnevezése:	ŐSZI NAPKÖZI ERZSÉBET-TÁBOR						Kérjük, figyelmesen töltsse ki!
Pályázat azonosítószáma:	123486479	résztevők száma:	20	Kísérők száma:	2		
Intézmény megnevezése:	Gipsz Jakab Általános Iskola						
Beszámolót készítő neve:	Kiss Virág	beosztása:	pénzügyi asszisztens	telefonszáma:	37/547-1425		
Megnevezés	Beszolgáltató / Szolgáltató megnevezése	Bekerülési költségek			Számolás	Saját/megbízásos	Megjegyzés
		nettó	ÁFA	Bruttó			
Étkezési kiadások		137 000		165 800			
ebéd	Finom Kft. 24715854-2-46	100 000	27%	127 000	x		napi egyszeri étkezés
tízórai, uzsonna	Paradicsom Bt. 64248567-2-11	10 000	18%	11 800	x		napi kétszeri étkezés
egyéb élelmiszer (édesség; fagyi; jégkrém)	Boci és Pipi ev. 57168418-1-01	27 000	AM	27 000	x		fagyizás 2 alkalommal
Dologi kiadások		161 796		205 481			
rajzeszközök	Ceruza és toll Bt. 86514798-2-79	64 215	27%	81 553	x		toll, színespapír, hurkapálca
kézműves eszközök							
játékok							
sportszerek	Fitten Kft 25486548-2-41	97 581	27%	123 928	x		2 ugrókötél, 1 trambulín
tematikához kapcsolódó egyéb beruházások							
egyéb beszerzések éspedig:		24 000		30 480			
Feliratozott póló	Póló Kft. 98741578-2-12	24 000	27%	30 480	x		pólónyomás
Bérleti díjak		-		-			
terem							
közlekedési eszköz (busz; kerékpár stb.)							
egyéb bérleti díjak éspedig:		-		-			
programszervezési költségek		12 500		15 875			
utazási költségek (vonatjegy; buszjegy; üzemanyag;)							
Belépőjegyek	Mozí Kft. 54786148-2-97	12 500	27%	15 875	x		mozijegy
egyéb programhoz kapcsolódó kiadások éspedig:		-		-			
Tematikához kapcsolódó személyi jellegű kiadások		50 000		50 000			
Előadó(k)	Kiss Ernő e.v. 54128792-1-99	50 000	AM	50 000	x		táncoktatás
Edző(k)							
egyéb személyek éspedig:		-		-			
Összesen		385 296		467 636			

Az összesítő sorok helyességét ellenőrizze.
Amennyiben csak a bruttó összeg szerepel a számlán, kérjük, ez esetben is tüntesse fel a nettó összeget.
Számítási segédlet:
27%-os ÁFA esetén: Nettó = Bruttó/1,27
18%-os ÁFA esetén: Nettó = Bruttó/1,18
5%-os ÁFA esetén: Nettó = Bruttó/1,05
Adómentes (AM): Nettó = Bruttó
Amennyiben vegyes a számla ÁFA-tartalma, kérjük bontsa két külön sorra.

Felülelősségem teljes tudatában nyilatkozom, hogy a beszámoló valós adatokat tartalmaz. A pénzügyi beszámoló csak a szakmai beszámolóval együtt érvényes, annak elválaszthatatlan része.

Budapest, 2016.

felelős vezető neve/beosztása

beszámolót készítő neve/beosztása