

Emlékeztető
a Magyar-Török Baráti Társaság közhasznú egyesület
(1062 Budapest, Bajza u. 54. mfszt. 1/1., nyilvántartási száma: 01-02-0005183)
2023. szeptember 14-i elnökségi üléséről

Az egyesület elnöke az MTBT Alapszabályának megfelelően 2023. szeptember 6-án hívta össze az **elnökség nem nyilvános ülését 2023. szeptember 14-én, csütörtökön 15:00 órára.**

Helyszín: Magvető Kávézó, Budapest, VII. ker., Dohány u. 13.

Az elnökségi ülés célja az egyesület vezető tisztségviselőjének (gazdasági titkár) lemondásával kapcsolatos teendők megvitatása és határozatok meghozatala.

Az ülésre az elnökség tagjain kívül meghívást kapott a Felügyelő Bizottság elnöke és az FB tagjai, valamint a tiszteletbeli elnök és az egyesület könyvelője. Az ülésen részt vett Szabó István, az egyesület elnöke, Tasnádi Andrásné alelnök és Kovács József, a Felügyelő bizottság elnöke. Az ülésen, amely mindvégig határozatképes volt, szavazati joggal az elnökség tagjai rendelkeztek.

Napirend:

- 1. Vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) kilépésének elfogadása**
- 2. Vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) lemondásának elfogadása**
- 3. Új vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) megválasztásának előkészítése**
- 4. Egyéb**

Az elnök tájékoztatta a résztvevőket az alábbiakról:

Merészné Horváth Ágota, az MTBT vezető tisztségviselője, az egyesület elnökségének tagja, gazdasági titkár 2023. szeptember 5-én az elnökséghez intézett levelében bejelentette kilépését az egyesületből és gazdasági titkári megbízatásának - vélelmezett - ezzel egyidejű megszűnését.

Az MTBT elnöke szeptember 6-án szeptember 14-én 15:00 órára összehívta az elnökség nem nyilvános ülését az egyesület vezető tisztségviselőjének (gazdasági titkár) lemondásával kapcsolatos teendők megvitatása és határozatok meghozatala céljából.

Az elnök szeptember 6-án írásban tájékoztatta az egyesület könyvelőjét a gazdasági titkár bejelentéséről, s kérte, hogy küldje meg a 2023. augusztus 31-én zárt főkönyvet és a főkönyvi kartonokat a szeptember 14-i elnökségi ülést megelőzően, amelyre meghívta őt is. Szeptember 9-én az MTBT könyvelője megküldte a 2023. augusztus 31-én lezárt főkönyvet és egyes főkönyvi kartonokat az egyesület elnökségének. Szeptember 11-én a gazdasági titkár e-mailben jelezte az elnökség tagjainak és a könyvelőnek, hogy a bevételi és a kiadási egyenleg, illetve egyes tételek nem egyeznek.

Az elnök szeptember 6-án írásban kérte a gazdasági titkárt, hogy a jogszabályban előírt lemondó nyilatkozatot vezető tisztségviselői megbízatásáról nyújtsa be az elnökségnek az egyesületet nyilvántartó Fővárosi Törvényszékhez történő továbbítás céljából. Az elnökség a lemondó nyilatkozatot szeptember 8-án e-mailben megkapta, az eredeti példányt postai küldeményként továbbították. A gazdasági titkár az elnök kérésre szeptember 6-án befizette a házipénztárban található teljes összeget az egyesület bankszámlájára.

1. napirendi pont: Vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) kilépésének elfogadása

Az MTBT elnöksége egyhangúan, 2 támogató szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

Az Alapszabály III. fejezet 6. a.) pont értelmében “az egyesület tagja kilépettnek tekintendő a kilépő nyilatkozata képviselő általi kézhezvételének napjával”. Ennek megfelelően Merészné Horváth Ágota tagsági jogviszonya 2023. szeptember 5-én megszűnt.

2. napirendi pont: Vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) lemondásának elfogadása

Az MTBT elnöksége egyhangúan, 2 támogató szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

Az Alapszabály IV. fejezet 4. e. pont 5. bekezdése szerint: "A tisztségviselő tisztségéről az Elnökséghez intézett írásos nyilatkozatban bármikor lemondhat, de ha az Egyesület működőképessége ezt megkívánja, a lemondás csak az annak bejelentésétől számított hatvanadik napon válik hatályossá, kivéve, ha a Taggyűlés az új tisztségviselő megválasztásáról már ezt megelőzően gondoskodott. A lemondás hatályossá válásáig a tisztségviselő a halaszthatatlan döntések meghozatalában, illetve az ilyen intézkedések megtételében köteles részt venni."

Az Alapszabály IV. fejezet 4. c. pontja értelmében "A vezető tisztségviselők legfeljebb egyharmada az Egyesület tagjain kívüli személyekből is megválasztható. Azok a vezető tisztségviselők, akiket nem az Egyesület tagjai közül választottak meg, az Egyesület Taggyűlésén nem rendelkeznek a tagok jogaival, s nem terhelik őket a tagok kötelezettségei."

A fentieknek megfelelően az **MTBT elnöksége az egyesület működőképességének megőrzése érdekében Merészné Horvát Ágota lemondását vezető tisztségviselői megbízatásáról az alábbiak teljesülése esetén, a teljesülés időpontjában fogadja el:**

a.) A gazdasági titkár adatait és a könyvelő által készített, 2023. augusztus 31-i főkönyv bevételi és a kiadási egyenlegét, valamint jelenleg nem egyező tételeit az érintetteknek egyeztetniük kell, amíg az adatok nem azonosak.

b.) Tasnádi Andrásné alelnök és a gazdasági titkár által aláírt átadás-átvételi jegyzőkönyvben kell rögzíteni a 2023. szeptember 1. és a szóban forgó jegyzőkönyv aláírásának időpontja közötti pénzmozgásokat - mivel azok az augusztus 31-én lezárt főkönyvben nem szerepelnek -, csatolva az azokkal kapcsolatos bizonylatokat.

A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell továbbá az alábbiak átadását-átvételét:

- Az egyesület ingó vagyonának leltára (kivéve a könyvtári állományt), beleértve a 2023. január 1. óta beszerzett könyvtári és ajándékozási célú könyveket, az új belépőknek kiadott ill. kiadni szükséges könyveket.
- 4. sz. körbélyegző és egyéb bélyegzők.
- Bevételi és kiadási pénztárbizonylat tömbök.
- A számviteli törvényben 8 éves kötelező megőrzésre előírt dokumentumok (2014-2023. között az egyesület gazdálkodásával és költségvetésével, pályázatok és támogatási szerződések pénzügyi vonatkozásaival kapcsolatos hivatalos iratok, szerződések, bizonylatok, számlák), különösen azon pályázatok vonatkozásában, amelyekkel még nem számoltunk el.
- A tagdíj- és pártoló tagi hozzájárulás fizetések aktuális nyilvántartása.
- Kimutatás a negyedéves és az éves költségvetési előirányzat-felhasználásról 2023. január elsejétől az átadás-átvétel napjáig.

A gazdasági titkár vezető tisztségviselői megbízatása a fentieket tartalmazó átadás-átvételi jegyzőkönyv aláírásának napján szűnik meg.

Az egyesület elnöksége az ezt követő napon megszünteti a gazdasági titkár hozzáférését az MTBT OTP internetbanki felületéhez és a SimplePay elszámolási rendszer üzeneteihez, valamint az egyesületi bankszámlakivonatok továbbítását lakcímére.

Felkéri Merészné Horváth Ágotát, hogy az MTBT adatkezelési szabályzata értelmében általa kezelt, az egyesület tagjaira vonatkozó, nála lévő személyes adatokat szíveskedjék törölni.

Az egyesület elnöksége sajnálattal vette tudomásul Merészné Horváth Ágota döntését és köszönetét fejezi ki az egyesület érdekében az elmúlt években kifejtett tevékenységéért.

Az elnökség átmenetileg - Merészné Horváth Ágota lemondásának hatályossá válásának napjától az új gazdasági titkár megválasztásáig - az egyesület pénzkezelési szabályzatának alkalmazását a következők szerint módosítja:

- A házipénztár nem működik. A tagdíjfizetéseket és támogatásokat banki átutalással, az egyesület bankszámlájára OTP-fiókban történő készpénzes befizetéssel vagy az egyesület honlapján SimplePay fizetéssel, bankkártyával, valamint sárga csekkkel lehet teljesíteni.

- Az átmeneti időszakban az egyesület elnöke kezeli az egyesület OTP internetbanki felületét, s a számlavezető bank neki postázza a havi bankszámlakivonatokat. Az elnök a banki bizonylatokat és a számlákat a hó végén összesíti és azokat az összesítéssel, a bankszámlakivonattal és az összesített államkincstári számlakivonattal együtt megküldi az egyesület könyvelőjének. Ezt az eljárást az elnök előzetesen egyeztette az egyesület könyvelőjével, aki azzal egyetértett.

3. napirendi pont: Új vezető tisztségviselő (gazdasági titkár) megválasztásának előkészítése

Az MTBT elnöksége egyhangúan, 2 támogató szavazattal elfogadta az alábbi határozatot:

Az elnökség felkéri az egyesület tagjait, hogy jelezzék, ha szeretnék betölteni a megüresedett vezető tisztségviselői (gazdasági titkári) pozíciót. Az MTBT alapszabályának azzal kapcsolatos rendelkezései, az elnökség ügyrendje és az egyesület pénzügyi szabályzat a következő linken érhető el: <https://magyar-torok-barati-tarsasag.com/a-tarsasagrol/alapszabaly>

Az elnökség az új gazdasági titkár megválasztását mielőbb, rendkívüli taggyűlésen tervezi.

Néhány fontos szempont:

A gazdasági titkár a három fős egyesületi elnökség teljes jogú tagja, egyike az MTBT három vezető tisztségviselőjének, tehát nem csak a szűken vett pénzügyi kérdések tartoznak a hatáskörébe, hanem részt vesz minden elnökségi feladat ellátásában.

Az egyesület könyvelését **hivatásos könyvelő** (jelenleg a Rével Bt.) végzi az MTBT taggyűlése által jóváhagyott szerződés alapján, így **a könyvelés nem a gazdasági titkár feladata.**

A gazdasági titkárnak az egyesület többi tisztségviselőjéhez hasonlóan (az elnökség és a Felügyelő Bizottság elnöke és tagjai) semmilyen javadalmazása nincs.

Az Alapszabály IV. fejezet 4. d. pontja értelmében: “A gazdasági titkár tisztségére, valamint a felügyelő bizottság legalább egyik tagjának lehetőleg olyan személyt kell jelölni, aki felsőfokú közgazdasági vagy pénzügyi szakirányú végzettséggel vagy **pénzügyi-számviteli ügyintézői képesítéssel rendelkezik.**” **Ezt előnynek tekintjük, de nem feltétele a tisztség betöltésének.**

Az új gazdasági titkár mandátuma az Alapszabály IV. fejezet 4. a. pontja értelmében 2025 januárjáig szól (“Az öt éves ciklus közben megszűnő megbízatású tisztségviselő helyére megválasztott új tisztségviselő megbízatása a ciklusból még hátralévő időre szól”).

A gazdasági titkári feladatot olyasvalaki is elláthatja, aki nem tagja egyesületünknek. (Alapszabály IV. fejezet 4. c. pont: “A vezető tisztségviselők legfeljebb egyharmada az Egyesület tagjain kívüli személyekből is megválasztható. Azok a vezető tisztségviselők, akiket nem az Egyesület tagjai közül választottak meg, az Egyesület Taggyűlésén nem rendelkeznek a tagok jogaival, s nem terhelik őket a tagok kötelezettségei.”)

4. napirendi pont: Egyéb

Az elnökség egyetértett abban, hogy az új elnökségi tag (gazdasági titkár) megválasztását, amelyre az MTBT taggyűlése jogosult, lehetőség szerint össze kellene kötni az októberi egyesületi előadással.

Mivel a taggyűlést 8-14 nappal annak időpontja előtt kell összehívni, az elnökség kéri a MTBT tagjait, hogy ne késlekedjenek jelentkezésükkel vagy javaslatukkal a pozíció betöltésére.

Budapest, 2023. szeptember 14.

Az emlékeztetőt készítette: Szabó István egyesületi elnök sk.