

DOKUMENTUM - mátrix

(Ellenőrző lista a támogatott szervezetek részére)

Támogatott szervezet neve, címe:**Sportfejlesztési program száma:****Elszámolás típusa (Rész/Záró/Vég):****Eddig benyújtott elszámolások száma:****Sportfejlesztési program alapján elszámolni kívánt****- támogatás értéke (Ft):****- közreműködői díj (Ft):****- saját forrás (Ft):****Elszámolható költségek - támogatható tevékenység kategóriák /
benyújtandó dokumentumok****ÁLTALÁNOS DOKUMENTUMOK**

Szöveges szakmai beszámoló (Szabályzat 3. sz. melléklete szerint)

AFA nyilatkozat (Szabályzat 8. sz. melléklete szerint)

Összesített elszámolási táblázat (a 107/2011. (VI.30.) Korm.rend. 1.sz. melléklete)

Könyvvizsgálói összesítő táblázat (a 107/2011. (VI.30.) Korm.rend. 2.sz. melléklete) - amennyiben releváns

Támogatás felhasználás összesítő tábla (Szabályzat 5. sz. melléklete szerint)

JOGCÍMEKHEZ KÖTHETŐ DOKUMENTUMOK**1. Képzéssel összefüggő feladatok támogatása**

Képzéssel összefüggő feladatok jogcím összesítője

Számola*

Kifizetés bizonylata**

Teljesítési igazolás

A képzésben résztvevő személy és a támogatott szervezet közti jogviszony igazolása (képzési szerződés, tanulmányi megállapodás)

A képző intézmény által kiállított, a képzés sikeres elvégzését igazoló dokumentumok (pl. vizsgadokumentáció, oklevél, bizonyítvány)

2. Személyi jellegű ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások jogcím összesítője

a. Bérköltségek

Személyi jellegű költségek részletezője személyenkénti bontásban (Szabályzat 7. sz. melléklete szerint)

Munka- vagy megbízási szerződés/ EKHO-s nyilatkozatok / munkaköri leírások

Teljesítésigazolások/jelenléti ívek

Egyéni bérszámfejtő lapok, bérjegyzék/ fizetési jegyzék (mely tartalmazza a levont adókat és járulékokat); a bérlapok könyvelve, záradékolva

Munkáltatót terhelő járulékok kimutatása személyenkénti bontásban

Kifizetés bizonylata**

Munkaidő nyilvántartás (ha nem a teljes bérköltség kerül elszámolásra a TAO terhére). Megbízási szerződéses jogviszony esetén esetén beszámoló az elvégzett tevékenységről.

Munkaszerződés módítás esetén a módosított szerződés. Helyettesítés esetén helyettesítési rendelvénnyel.

Egyéb személyi jellegű ráfordítás pl. utazási költség (lásd Személyszállítási költségek soron) költségek

b. Utazási költségek

Saját gépjármű használata esetén

Személygépkocsi forgalmi engedélyének másolata

Nem saját gépjármű használata esetén a tulajdonos hozzájárulása a gépkocsi használatához

Másolat a gépjármű kötelező biztosításának befizetéséről szóló igazolásról

Gépkocsi elszámolás (APEH által előírt forgaszabási normák és územanyadárak szerint)

Kiküldetési rendelvénnyel

Kifizetés bizonylata**

Tömegközlekedés igénybevétele esetén

Jegy/bérlet másolata

Számola*

Kifizetés bizonylata**

3. Tárgyi eszköz beruházás, felújítás

Tárgyi eszköz beruházás, felújítás jogcím összesítője

a. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése felöltött sportolók, edzők részére

NYILATKOZAT (Szabályzat 6. sz. melléklete szerint)

Számola*

Kifizetés bizonylata**

Megrendelő/szerződés

100e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat

Igénybevevői névsor aláírva, vagy egyenkénti átadás-átvételi igazolások

Szállítólevél/teljesítés igazolás

Raktár- vagy szertárkarton

b. Építés/beruházás

Számola*

- 100 e Ft feletti rész-számla esetén tételes költség-részletezés. Ha az ajánlati dokumentáció a kifizetési ütemeket nem tartalmazza részletesen, akkor alátámasztásként mellékelve, az elfogadott sfp költségvetésével összevehető szerkezetben, egyesület által hitelesítve)

Kifizetés bizonylata**

AFA megfizetését igazoló banki bizonylat

Megrendelés/Vállalkozói szerződés

500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat

A jelenértéken legalább 10 millió forint értékű építési engedély köteles tárgyi eszköz beruházás, felújítás esetén nyilatkozat arról, hogy a támogatott szervezet nyílt pályázatot írt ki és a pályázati eljárás eredménye alapján nyertes személlyel kötött szerződést.

Vállalkozó teljesítmény nyilatkozata a beépített anyagokról a 275/2013. (VII.16.) Korm. Rendelet alapján, felelős műszaki vezető nyilatkozata a 191/2009. (IX. 15.)

Korm. Rendelet 13.§ alapján

Mérnöki /műszaki ellenőr igazolása a teljesítésről, amennyiben a 191/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 16 §-ában foglalt feltételeket teljesíti a beruházás

Vállalkozó nyilatkozata a teljesítésről amennyiben a 191/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 16 §-a nem vonatkozik a beruházásra

Engedélyköteles építési beruházásnál, felújításnál építési napló első bejegyzését tartalmazó oldal

Engedélyköteles építési beruházásnál jogerős építési engedély (amennyiben a sportfejlesztési program jóváhagyása elvi keretengedély alapján történt)

Közbeszerzési minősítésre vonatkozó nyilatkozat (közbeszerzési vagy nyílt pályázat esetén)

Ajánlattételi felhívás

A beérkezett árajánlatok

Összegző, értékelő, bírálati lapok

Üzembe-helyezéshez szükséges okmányok (pl. műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyv(ek)+jelenléti ív(ek), és megvalósulási, átadási terv, fénykép, karbantartási útmutató, használati utasítás)

Jelzőjog bejegyzés igazolása (bejegyzés igazolása a végelszámolás elfogadásának kézhezvétele után 30 napon belül)

c. Nagy értékű tárgyi eszközök, járművek beszerzése
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Szállítói szerződés / Adás-vételi szerződés / Visszaigazolt írásos megrendelő / Nyilatkozat, arról hogy írásbeli szerződés nem történt (abban az esetben, ha az előzőek nem állnak rendelkezésre)
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Átadás-átvételi jegyzőkönyv/Üzembe helyezési okmányok/Szállítólevél/Immateriális javakhoz kapcsolódóan tételes átadás-átvételi jegyzőkönyv
Műszaki cikkek esetén a termék hivatalos műszaki leírása
A beszerzéshez kapcsolódóan a tárgyi eszköz nyilvántartó lap/karton
4. Utánpótlás-neveléssel összefüggő költségek
Utánpótlás-neveléssel összefüggő költségek jogcím összesítője
a. Sporteszköz, sportfelszerelés beszerzése
NYILATKOZAT (Szabályzat 6. sz. melléklete szerint)
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Megrendelő/szerződés
100e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Igénybevevői névsor aláírva, vagy egyenkénti átadás-átvételi igazolások
Szállítólevél
Raktár- vagy szertárkarton
b. Gyógyszerek, diagnosztikai eszközök
Táplálék-kiegészítők, gyógyszerek
Igénybevevők névsora a korosztályok igazolásával
Sportorvosi igazolás az igénybevevő részére, a felhasználás indokoltságának feltüntetésével.
Számla*
Kifizetés bizonylata**
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Teljesítési igazolás
Átadás-átvételi jegyzőkönyv/Szállítólevél
Készletre vételezés, felhasználás igazolása
Teljesítmény-diagnosztikai mérések, vizsgálatok
Igénybevevők névsora a korosztályok igazolásával
Az igénybevett diagnosztikai mérés szakmai leírása
Sportorvosi igazolás az igénybevevő részére, a felhasználás indokoltságának feltüntetésével.
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Teljesítési igazolás
Diagnosztikai eszközök és gyógyászati segédeszközök
Igénybevevők névsora a korosztályok igazolásával
Az eszköz beszerzése szükségességének igazolása
Számla*
Kifizetés bizonylata**
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Teljesítési igazolás
A beszerzett eszközök tárgyi eszköz nyilvántartó lapja/kartonja
c. Személyszállítási költségek
NYILATKOZAT (Szabályzat 6. sz. melléklete szerint)
<i>Vállalkozóval végzett fuvaroztatás esetén</i>
Számla*
Kifizetés bizonylata**
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Teljesítési igazolás az elvégzett szolgáltatásról
Szerződés és/vagy megrendelő
Menetlevél
Utaslista
Mérkőzés vagy torna jegyzőkönyve
Egyéb, az eseményen való részvételt igazoló dokumentum
<i>A támogatott szervezet saját gépjárművének használata esetén</i>
Menetlevél/Utnyilvántartás
Benzinszámla rendszám feltüntetésével
Autópályadíj költsége a támogatott szervezet nevére kiállított számlával igazoltan.
Kifizetés bizonylata**
Forgalmi engedély másolata (tulajdonjog igazolására)
Támogatási időszakra vonatkozó kötelező gépjármű felelősségbiztosítás meglétét igazoló dokumentum
<i>Saját gépkocsi használata esetén</i>
Személygépkocsi forgalmi engedélyének másolata
Nem saját gépjármű használata esetén a tulajdonos hozzájárulása a gépkocsi használatához
Másolat a gépjármű kötelező biztosításának befizetéséről szóló igazolásról
Gépkocsi elszámolás (APEH által előírt fogyasztási normák és üzemanvaqárák szerint)
Kiküldetési rendelvény
Kifizetés bizonylata**
Mérkőzés vagy torna jegyzőkönyve
Egyéb, az eseményen való részvételt igazoló dokumentum
<i>Bérelt gépjármű (vezetőként saját munkavállaló alkalmazása) használata esetén</i>
Számla*
Kifizetés bizonylata**
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Teljesítési igazolás az elvégzett szolgáltatásról
Szerződés és/vagy megrendelő
A szerződéses ár arányos megosztása a TAO támogatás keretében végzett fuvarozás és egyéb utak között
Menetlevél
Utaslista
Mérkőzés vagy torna jegyzőkönyve
Egyéb, az eseményen való részvételt igazoló dokumentum
d. Rendezési, felkészítési, képzési költségek
Részvevő csapatok listája
Mérkőzések jegyzőkönyve
Versenybíróval kötött megállapodási szerződés vagy hivatalos felkérés
Utiköltség, kiküldetés elszámolása esetén lásd a 2/b. pontban felsorolt dokumentumokat
A sportszolgáltatást tartalmazó számlák esetében a tevékenység részletezése és a számla kalkulációjának módja
Számla*
Kifizetés bizonylata**
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat

e. Versenyengedélyek, játékgengedélyek kiállításának díja
Nem releváns: az MLSZ központi díjsökkentésben részesíti az amatőr csapatokat
Számla*
Kifizetés bizonylata**
f. Sportlétesítmény, sportpálya bérleti díja
Bérleti szerződés
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Teljesítés igazolás az elvégzett szolgáltatásról
Igénybevevők névsora a korosztályok igazolásával
Edzésnapló vagy a terem beosztása az edzésidőpontok igazolása céljából
g. Felkészítéssel, edzőtáboroztatással és versenyztetéssel közvetlenül összefüggő szállás és étkezés költsége
NYILATKOZAT (Szabályzat 6. sz. melléklete szerint)
Igénybevevők névsora a korosztályok igazolásával
Verseny esetén jegyzőkönyv
Edzőtábor esetén az edzőtábor szakmai leírása (maximum 1 oldal)
Ajánlatkérés (időpont, létszám, igényelt szolgáltatás megjelölésével), ajánlatkérés visszaiqazolása
Megrendelés/Vállalkozói szerződés
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Számla*
Számla bontása (egvségár/fő/éjszaka, egvségár/fő/étkezés) - egvösszeű számla esetén kötelező
Kifizetés bizonylata**
h. A programban résztvevő sportszakemberek személyi jellegű ráfordításai
A dokumentációk részletezését lásd a 2/a. pontban
Igazolás arra vonatkozóan, hogy az adott sportmunkatárs/sportszakember munkavégzésének legalább 75%-át az utánpótláskorú sportolók sportfoglalkoztatására fordítja (pl. szerződés)
i. Logisztikai költségek (csak bérlet) – kivéve személygépkocsi és motorkerékpár
Bérleti szerződés/Megrendelés a logisztikai feladatok felsorolásával
500e Ft feletti beszerzések*** esetén 3 hivatalos ajánlat
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Teljesítési igazolás
j. Versenyztetéssel összefüggő feladatok támogatása
Versenyztetéssel összefüggő feladatok költségeinek összesítője
k. Bajnokságban való részvétel díja, valamint a verseny, mérkőzés nevezési díja
Az adott évrá vonatkozó bajnokság, verseny kiírása, meghívó
Csapatnévsor a korosztályok igazolásával, jegyzőkönyvek
Számla*
Kifizetés bizonylata**
5. Versenyztetéssel - ideértve bírók, játékevezetők, szövetségi ellenőrök, versenyfelügyelők küldésével és rendelkezésre állásával - kapcsolatos költségek
Névsor
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Tagsági díj
Névsor
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Pályahitelesítés díja
Névsor
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Versenyengedélyek, játékgengedélyek kiállításának díja
Névsor
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Igazolásból, átigazolásból a szövetség felé befizetésre kerülő díj
Névsor
Számla*
Kifizetés bizonylata**
6. Közreműködői költségek
Közreműködői költségekkel összefüggő feladatok költségeinek összesítője
Közreműködőkkel kötött megállapodás/szerződés
Számla*
Kifizetés bizonylata**
Teljesítési igazolás
7. Könyvvizsgálói hitelesítés köteles elszámolások esetén
Könyvvizsgálóval kötött megállapodás/szerződés
Könyvvizsgáló felelősségbiztosítása
Könyvvizsgálói biztosítási díj megfizetéséről szóló bankszámlakivonat
Számla (amennyiben ezt a költséget elszámolja)
Kifizetés bizonylata** (amennyiben ezt a költséget elszámolja)
Teljesítés igazolás (amennyiben ezt a költséget elszámolja)
8. Egyéb dokumentumok, nyilatkozatok
Előrehaladási jelentés
Maradvány visszafizetésére vonatkozó dokumentum
* Számla
Számla kötelező tartalmi elemei:
Kiállító: név, székhely, adószám - egyéni vállalkozónál: nyilvántartási szám
Vevő: név, székhely, adószám
Szolgáltatás/termék pontos, beazonosítható megnevezése, mennyiségi egysége, egységára, összege
AFA kulcs feltüntetése
Átutalásos számlánál a kiállító bankszámlaszáma
Dátumok: készpénzes számlánál mindhárom dátum ugyanaz (teljesítés, kiállítás, fizetési határidő)
Könyvelési kontírszám/naplófőkönyvi sor, könyvelés dátuma, könyvelő aláírása
TAO program záradékolása (Szabályzat szerint)
Másolat után hitelesítés (Szabályzat szerint)
Külföldi számla esetén a számlán szerepelnie kell a számla lényeges tartalmi elemeinek magyar nyelvre történő fordításának
Magánszemélytől történő vásárlás esetén a számlát az adás-vételi szerződés helyettesíti
** Kifizetés bizonylata
Pénztárbizonylat kötelező tartalmi elemei:
Kiadási pénztárbizonylat esetében:
A cég bélyegzője/adatai beazonosíthatóan
A készpénz átvevőjének neve
A kifizetett bizonylat sorszáma, összege
A készpénz átvevőjének aláírása
A könyvelő, a pénztáros és az utalványozó aláírása
A pénztárbizonylat könyvelési adatokat kell tartalmazzon (ld: számla kötelező tartalmi elemei)
Bevételi pénztárbizonylat esetében:
A cég bélyegzője/adatai beazonosíthatóan
A készpénz befizetőjének neve
A befizetett számla sorszáma, összege
A készpénz befizetőjének aláírása

A könyvelő, a pénztáros és az utalványozó aláírása
A pénztárbizonylat könyvelési adatokat kell tartalmazzon (ld: számla kötelező tartalmi elemei)
Bankszámlakivonat másolatának csatolása:
utait összeg megjelölése (aláhúzással, szövegkiemelővel történő megjelöléssel)
könyvelési kontírszám/naplófőkönyv sorának feltüntetése
záradékolás, hitelesítés
*** Beszerzés: az adott elszámolási időszakban egy szállítótól beszerezni kívánt eszköz/szolgáltatás összértéke.
Azonos szállító által kiállított több számla esetén a számlaösszegek összeadódnak (egybeszámítás elve)

Dátum:

Aláírás: