



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

**2023. év**

PK-942

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

**Érkezés dátuma: 2024-05-21 10:51:11. Érkeztetési szám: EB00716856**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

Nyilvántartási szám: 01-01-0009654

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2023-01-01 időszak kezdete 2023-12-31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 3 – 0 1 – 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 – 1 2 – 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 1 9 3

Település: Budapest

Községi terület neve: Csokonai

Községi terület jellege: utca

Házszám: 5

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi terület neve:

Községi terület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 – 0 1 – 0 0 0 9 6 5 4

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 6 0 5 5 7 / 2 0 0 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 2 5 5 3 6 0 – 1 – 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Nagy Andrea

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 – 0 5 – 2 0



**A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet**

PK-942

**2023. év**


Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány**

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	1 300		1 222
I. Készletek			
II. Követelések			250
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1 300		972
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 300		1 222
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	1 300		1 222
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	1 118		1 200
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	82		-78
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek			
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
G. Passzív időbeli elhatárolások			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 300		1 222

	<div>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</div> <div>2023. év</div>	PK-942
---	---	--------

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása										Adatok ezer forintban
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen			
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	
1. Értékesítés nettó árbevétele										
2. Aktivált saját teljesítmények értéke										
3. Egyéb bevételek	1 007		827				1 007		827	
ebből:										
- tagdíj										
- alapítótól kapott befizetés										
- támogatások	794		404				794		404	
ebből: adományok										
4. Pénzügyi műveletek bevételei	1		1				1		1	
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	1 008		828				1 008		828	
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	1 008		828				1 008		828	
5. Anyagjellegű ráfordítások	926		906				926		906	
6. Személyi jellegű ráfordítások										
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai										
7. Értékcsökkenési leírás										
8. Egyéb ráfordítások										
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai										
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	926		906				926		906	
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	926		906				926		906	
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	82		-78				82		-78	
10. Adófizetési kötelezettség										
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	82		-78				82		-78	





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.									Adatok ezer forintban
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg	214		323				214		323
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

☐ Igen

☒ Nem



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Szervezet

**Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány**

### 1.2 Székhely

Irányítószám: **1193** Település: **Budapest**  
Közterület neve: **Csokonai** Közterület jellege: **utca**  
Házszám: **5** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

### 1.1 Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely

Irányítószám: Település:  
Közterület neve: Közterület jellege:  
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

### 1.3 Ügyszám:

0100/Pk-60557/2005

### 1.4 Nyilvántartási szám:

01-01-0009654

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18255360-1-42

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Nagy Andrea

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A kispesti Bóbita Óvoda gyermekeinek mindenapjait szeretnénk szebbé tenni.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **nevelés, oktatás**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: **oktatás**

2011. évi CXCV törvény a nemzeti köznevelésről

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **óvodás korú gyermekek**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **300**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

**Szebb környezet, egészséges gyermekek.**



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 008	828
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	214	323
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	794	505
H. Összes ráfordítás (kiadás)	926	906
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	926	906
K. Adózott eredmény	82	-78
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



# A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Gyermeksziget a Bóbitákért Alapítvány

## CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

### 1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-942-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-942-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



### 2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás

jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



Adószám: 18100875-1-41  
Bíróság: Fővárosi Bíróság  
Bírósági végzés száma: 0100.Pk.60.657/2000.  
Nyilvántartási száma: 01-01-0008048

**A XIII. kerületi Bölcsődéseket Támogató ALAPÍTVÁNY**

---

1131 Budapest, Jász utca 113-117.

**Szakmai beszámoló**  
**2023.**

**Fordulónap:** 2023. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. május 10.

P.h.

  
A szervezet képviselője

## **1. A tárgy évben végzett cél szerinti tevékenység bemutatása**

Alapítványunk bevételeit 2023-ban ismét tavaszi és Adventi vásár rendezésével gyarapítottuk, melyek szintén sikeresek voltak. Továbbá pályázaton is nyertünk 100 ezer Ft-ot.

## **2. A tevékenység főbb eredményei**

A pályázaton nyert pénzből finanszírozta alapítványunk a családi sportnaphoz szükséges dolgokat. A DIOO konzol is az alapítvány segítségével lett megvásárolva, mely havi részletben kerül kifizetésre. Továbbá a csoportok karácsonyi ajándékai, sok dekorációs eszköz, a vásárokhöz szükséges alapanyagok is az alapítvány segítségével lettek beszerezve.

**Adószám:** 18255360-1-43  
**Bíróság:** Fővárosi Bíróság  
**Bírósági végzés száma:** 0100.Pk.60.557/2005.  
**Nyilvántartási száma:** 01-01-0009654

---

**Gyermeksziget a Bóbitákért ALAPÍTVÁNY**

---

1193 Budapest, Csokonai utca 5.

**Kiegészítő melléklet**  
**2023.**

**Fordulónap:** 2023. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2023. január 01. - 2023. december 31.

Budapest, 2024. május 21.

P.h.

  
A szervezet képviselője

## **1. A szervezet bemutatása**

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

Az Alapítvány alakulásának éve: 2005.

Az alapítvány legfőbb célja: A Bóbita Óvodába járó gyermekek számára kulturált, színvonalas óvodai környezet biztosítása.

### **1.2. Főbb szervezeti változások**

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

### **1.3. A vállalkozás folytatása**

A mérlegkészítés napjáig a szervezet folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Alapítvány a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

### **1.4. Alkalmazott számviteli szabályok**

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

## **2. A számviteli politika alkalmazása**

### **2.1. A könyvvezetés módja**

Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

### **2.2. Könyvvezetés pénzneme**

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

### **2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős**

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes szakképesítéssel rendelkezik, a tevékenység ellátására jogosító PM. engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, igazolványának száma: Melisek Erika, regisztrációs szám: 167552

### **2.4. Könyvvizsgálat**

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

### **2.5. A számviteli rend további sajátosságai**

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

#### **Kiemelt számviteli teendők**

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	vezetői adatszolgáltatáshoz, évente
Értékesítések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente vagy azonnal



Teendő	Ütemezés
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	évente

## 2.6. Beszámoló formája és típusa

Az Alapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan a számviteli törvény szerinti kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolóját készítette.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

## 2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2023. január 01. - 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

## 2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2024. május 21.

## 2.9. Értékcsökkenési leírás elszámolása

### Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

### Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

### Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## 2.10. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a befektetés könyv szerinti értékéhez viszonyított 20%-ot meghaladó különbözet. Sem a tárgyévben, sem pedig a megelőző években nem került sor értékvesztés elszámolására.

### **2.11. Visszaírások alkalmazása**

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

### **2.12. Értékhelyesbítések alkalmazása**

Az Alapítvány az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben értékhelyesbítés az értékelési tartaléka nem szerepel.

### **2.13. Alapítás-átszervezés költségei**

Az alapítás-átszervezés költségei nem merültek fel.

### **2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

Az Alapítványnál kísérleti fejlesztés költségei nem merültek fel.

### **2.15. Vásárolt készletek értékelése**

Az Alapítvány december 31.-én készlettel nem rendelkezik.

### **2.16. Saját termelésű készletek értékelése**

A saját termelésű készlet a tárgyévben nem képződött, így a mérlegben nem jelennek meg.

### **2.17. Céltartalék-képzés szabályai**

Az Alapítvány garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, céltartalékot nem képzett.

### **2.18. Ki nem emelt tételek értékelése**

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

### **2.19. Számviteli politika más változásai**

A számviteli politika más, meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

### **2.20. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.21. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a pénzkezelési szabályzatban, számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

### **2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

Az alapítvány a 2000. évi C törvény, a 2003. évi XLVII törvény, a 2008. évi LI törvény, a 2011. évi CLXXV. törvény valamint a 350/2011 (XII.30.), és a hozzá kapcsolódó 479/2016 (12.28.) kormányrendelet előírásait figyelembe véve végezte tevékenységét.

### **2.23. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordítások**

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek tételértéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 20 %-át és értékük meghaladja az 20 millió forintot.



Kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások, amelyek nincsenek szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban az alapítvány tevékenységével, rendszeres célszerinti tevékenységén kívül esnek, a bekövetkezésük eseti jellegű.

### **3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

#### **3.1. Előző évek módosítása**

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben korrekciókat nem tartalmaz.

#### **3.2. Sajátos tételbesorolások**

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

#### **3.3. Összehasonlíthatóság**

##### **Össze nem hasonlítható adatok**

Az Alapítvány mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

##### **Tétel átsorolások**

A mérlegben az előző üzleti évhez képest az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

##### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

#### **3.4. Értékelési különbözetek**

##### **Értékhelyesbítések alakulása**

Az Alapítvány a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

#### **3.5. Mérlegen kívüli tételek**

##### **Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek**

A szervezetnek a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

##### **Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek**

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

##### **Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek**

Az Alapítvány pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt - tételek és megállapodások nincsenek.

#### **3.6. Befektetett eszközök**

##### **Bruttó érték alakulása**

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

##### **Bruttó érték alakulása összevontan**

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
<b>Immateriális javak</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

### Halmazott értékcsökkenés alakulása összevontan

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
<b>Immateriális javak</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

### Targyévi terv szerinti értékcsökkenés összevontan

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
<b>Immateriális javak</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök</b>	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévből terven felüli értékcsökkenési leírás nem került elszámolásra.

### Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

### Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

### Befektetett pénzügyi eszközök valós értéken történő bemutatása

Az Alapítvány nem rendelkezik befektetett pénzügyi eszközökkel.

### Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.



### 3.7. Forgóeszközök

#### Pénzeszközök záró állományának összetétele

Lekötött törzsvagyron	0
Pénzforgalmi bankszámla	910
Házipénztár	62
Valutapénztár	0
<b>Összesen:</b>	<b>972</b>

#### Követelések alakulása

Követeléseket a beszámoló 250e Ftban tartalmaz, amely kaucióból áll.

### 3.8. Saját tőke

#### Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

#### Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Induló/Jegyzett tőke	100	100	0
Adózott eredmény alaptevékenységből	82	-78	-160
Adózott eredmény, vállalkozási tevékenységből	0	0	0

#### Induló tőke alakulása

Az induló tőke összege a tárgyidőszakban nem változott.

#### Tőkeváltozás alaptevékenységből

A korábbi évek mérleg szerinti eredménye alaptevékenységből származik.

### 3.9. Céltartalékok

#### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalékot a beszámoló nem tartalmaz.

#### Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

### 3.10. Kötelezettségek

#### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

#### Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

#### Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

## Rövid lejáratú kötelezettségek

A mérlegben kimutatott rövid lejáratú kötelezettség nem szerepel.

## 4. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 4.1. Előző évek módosítása

Az Alapítványnál előző éveket érintő módosítás tárgyévben nem történt.

### 4.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Alapítvány eredmény kimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

### 4.3. Bevételek

#### Bevételek alakulása

Az Alapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1.007	100	827	100
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	1	0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1.007</b>	<b>100</b>	<b>828</b>	<b>100</b>

#### Árbevétel tevékenységenként

Az Alapítványnál tárgyévben árbevétel nem keletkezett.

#### Végleges jelleggel kapott támogatások

Az Alapítvány az állami költségvetésből származó NAV 1% kiutalásából 322e Ft-ot, valamint magánszemélyektől 404e FT támogatást kapott, a helyi önkormányzat támogatása pedig 100e Ft volt.

#### Visszatérítendő kapott támogatások

Az Alapítvány támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

#### Pénzügyi műveletek bevételeinek bemutatása

Az Alapítványnak banki kamatból 1.242FT bevétele származott.

#### Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

## 4.4. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

Az Alapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

#### Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	926	100	906	100
Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0	0
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0
Egyéb ráfordítások	0	0	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0	0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>926</b>	<b>100.0</b>	<b>906</b>	<b>100.0</b>

## 5.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

### A beszámoló aláírója

Az egyéb szervezetekre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolót az Alapítvány képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Nagy Andrea

### Vezető tisztségviselők juttatásai

A vezető tisztségviselők részére, az üzleti évben juttatás nem került számfejtésre.

### Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, semmiféle kötelezettség nem áll fenn.

## 5.2. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

Az Alapítványnak nem voltak munkavállalói a tárgyévben.

## 5.3. Környezetvédelem

### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az Alapítvány nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

### Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

### Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

### Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.



#### **5.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény kimutatásban történő bemutatásához.