



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 66.

Tel: 29/337-101, 337-362

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: **AN/382-167/2023.**

ELŐTERJESZTÉS

Készült: A Képviselő-testület **2023. szeptember 27-i** soros ülésére

Tárgy: Az önkormányzati alapítású alapítványok beszámolóí a **2021. és 2022. évekről**

Melléklet: **8 db beszámoló**

Előterjesztő: dr. Tüske Zoltán polgármester és a kuratóriumi elnökök

Ellenjegyezte: Nagy Ibolya jegyző

Előterjesztést készítette: Győrvári István Lászlóné szervezési csop.vez

Tárgyalás: nyilvános ülés

☒

zárt ülés

☐

Elfogadás: egyszerű többség

☒

minősített többség

☐

Véleményezi:

Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság

☒

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

☒

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

☐

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata által alapított, ill. részvételével alapított alapítványok minden évben beszámolnak a Képviselő-testületnek működésükről a törvényi előírások és saját alapító okiratukban foglalt szabályozás alapján. A tavalyi évben az alapító okirat módosítás miatt elmaradt a beszámolók tárgyalása, ezért terjesztjük most a két évet a Képviselő-testület elé.

Az alapítványok kuratóriumi elnökeinek a levelet megküldtük a napirend tárgyalásáról és kértük beszámolóik megküldését, melyek határidőben beérkeztek.

Kérem, Önöket a beszámolókat vitassák meg, és ha azokat megfelelőnek találják, akkor határozattal fogadják el.

Határozati javaslatok:

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja az Alsónémedi Községért Közalapítvány 2021. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Nagy Vilmos, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja az Alsónémedi Községért Közalapítvány 2022. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Nagy Vilmos, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány 2021. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Hangyás Erika, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány 2022. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Hangyás Erika, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Szivárvány Napköziotthonos Óvoda Közalapítvány 2021. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Szotyori-Kozma Márta, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Szivárvány Napköziotthonos Óvoda Közalapítvány 2022. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Szotyori-Kozma Márta, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány 2021. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Szandhofer János, a kuratórium elnöke

... /2023. (IX. 27.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Kulturális, Sport, Egészségügyi és Szociális Bizottság ... /2023. (IX. 26.) sz., valamint a Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság ... /2023. (IX. 26.) számú határozati javaslatára – elfogadja a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány 2022. évről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Szandhofer János, a kuratórium elnöke


dr. Tüske Zoltán
polgármester



Az előterjesztés törvényes:


Nagy Ibolya
jegyző



**Alsónémedi Községért Közalapítvány Kuratóriumának
Elnökétől**

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Képviselő-testületének**



Beszámoló - tájékoztató

az Alsónémedi Községért Közalapítvány
2022. évi tevékenységéről

Az Alsónémedi Községért Közalapítvány 2022. évi mérlege és független könyvvizsgálói jelentése a jelen beszámoló mellékleteként olvasható. Az alábbi összefoglaló táblázat a 2022. évi bevételeket és kiadásokat részletezi egyszerűsített formában.

2022. évi bevételek (ezer Ft-ban)		2022. évi kiadások (ezer Ft-ban)	
Önkormányzati támogatás	2000	Anyag jellegű ráfordítások	1 511
Támogatások	3029	Igénybe vett szolgáltatások	6 605
SZJA 1% felajánlás	338	Egyéb szolgáltatások	76
Kapott kamat	0	Értécsökkenési leírás	114
Összesen:	5 367	Személyi jellegű ráfordítások	191
		<u>Egyéb ráfordítás</u>	<u>53</u>
		Összesen:	8 550
		Eredmény:	- 3 183

2022. évi saját rendezvények
(ezer Ft-ban)

“Becsöngettek, fussunk!”	81
A dzsungel könyve musical	7 638
8. Alsónémedi Családi Sportnap	846
<u>Jégnap</u>	<u>658</u>
Összesen:	9 223

A passzív időbeli elhatárolás összege 140 ezer Ft, amely összeg a tárgyidőszakot terheli, de csak következő évben kerül felhasználásra.

A személyi jövedelemadó felajánlásokból 338.000 Ft érkezett 2022. évben.

A Közalapítvány a 2022. évet **3.183 ezer Ft veszteséggel** zárta.

A Közalapítvány eddig megvalósult tervei az előző beszámoló óta eltelt időszakban:

2022

A 2019-2021-es évek koronavírus-járványának elmúltával 2022-ben újra tudtunk személyes jelenléttel járó rendezvényeket szervezni. Ez azért is volt számunkra különös jelentőségű, mert 2022-ben ünnepeltük alapítványunk 30 éves működésének évfordulóját. Az ünnepi évben számos, nagy létszámmal bíró rendezvényt tudtunk megvalósítani, ezeket az alábbi felsorolásban ismertetem.

- A dzsungel könyve musical

Alsónémedi kulturális történetében meghatározó események voltak, amikor az „Államalapítók” színmű két alkalommal – különböző helyszíneken előadásra került. Az alkotók, rendezők és a nézők számára is katartikus élmények voltak ezek. Látva, hogy milyen tehetségek vannak közösségünkben, úgy az egyének, mint a társulatok szintjén, alapítványunk kuratóriuma úgy döntött, hogy 2021-ben megrendezi A dzsungel könyve musical alsónémedi előadását. Ezzel működésünk eddigi legnagyobb felkészülését kezdtük el. Élő zenekarral, felnőtt és gyerek kórossal, 3 táncsoporttal, szólóénekesekkel és színjátszó diákokkal közel 200 fő szereplőt tervezünk szerepeltetni.

2020-ban elindult a részletes tervezés, a jogdíjak és szöveggényv szerződés szerinti rendezése. Ezen hatalmas munkát a pandémia jelentősen megnehezítette, de a művészeti és zenei vezetőink kitartása, a szereplő gyerekek és felnőttek lelkesedése, az alapítvány kuratóriumának támogatása életben tudta tartani a vágyat egy leendő nagyszerű végkifejlethez. A járvány több hulláma végül még egy évvel tolt el az előadás lehetséges bemutatását, 2022-ben tudott a közönség elé tárulni a befektetett munka gyümölcse.

Alapítványunk - 30 éves fennállásának alkalmából - 2022. június 26-án helyi szereplők közreműködésével színpadra vitte Dész László - Geszti Péter - Békés Pál: A dzsungel könyve című musicalét. A darab szabadtéren, a Nagygödörben került előadásra, közel 200 szereplő részvételével, melyből több, mint 150-en lelkes helyi lakosok (zenészek, prózai szereplők, énekesek, táncosok, stb.) voltak. A nagyszabású produkciót közel kétezer néző tisztelte meg figyelmével, és szurkolt együtt a 220 négyzetméter területű színpadon szereplő gyermekek és felnőttek sikeréért. Az élmény felejthetetlené vált mind a résztvevők, mind a nézők számára, erősítve ezzel településünk közösségét.

Ezúton is nagyon köszönjük mindenkinek, aki bármilyen felajánlással hozzájárult az előadás színvonalas lebonyolításához!

- “Becsöngettek, fussunk!”

Szeptember első hetén délután ismét futóversenyt rendeztünk az iskolás gyerekek részére a Széchenyi István Általános Iskola udvarán található atlétikai pályán. 2022-ben már összesen közel 500 diák vett részt ezen az eseményen. Az esemény lebonyolításában kiemelkedő részt vállalt Horváth Ildikó, Mikus Csilla és Papp Roland testnevelő tanár, valamint az iskola összes pedagógusa, akiknek ezúton is köszönjük munkáját és segítségét!

- 8. Alsónémedi Családi Sportnap

2022. május 7-én került nyolcadjára megrendezésre településünkön az Alsónémedi Családi Sportnap az Alsónémedi Községért Közalapítvány Kuratóriuma szervezésében. Az eseményre korhatár nélkül vártuk az érdeklődő, sportolni vágyó lakosokat. A reggeli megnyitó után közös bemelegítéssel kezdődött a nap, majd 5 helyszínen egymással

párhuzamosan folytak a különböző bemutatók, sportolási lehetőségek. A rendezvény hangulatát a Dabas Rádió műsorvezetői emelték. Egy napon belül közel 800 alsónémedi lakos fordult meg a Sportcsarnok komplexumában. A Sportnapot a hagyományak megfelelően a "Fut a falu" zárta. Köszönjük minden támogatóknak a hozzájárulást!

- Jégnap

A téli mozgásforma egyre népszerűbb, ennek érdekében második alkalommal került megrendezésre Alsónémedin a Jégnap. Az első alkalom még 2017-ben a Nagygödörben található kosárlabda pálya területén került megrendezésre, a természet segítségével készült jégpályán. A programokat, a felügyeletet az Alsónémedi Községért Közalapítvány biztosította, az akkori esemény önzetlen segítője, támogatója Szabó Kálmán képviselő úr volt, mint ahogyan az idei évben is.

Napra pontosan öt évvel később, most már Alsónémedi Nagyközség Önkormányzata támogatásával és Alapítványunk szervezésében a második Jégnap is megvalósulhatott. Igyekeztünk érdeklődést felkeltő programokat szervezni az önkormányzat által tökéletesen összeállított és felügyelt, jól korcsolyázható jégfelületre.

A rendezvény napján hófedte tájra ébredtünk, viszont a ragyogó napsütés csalogató volt, a mellé párosuló mínuszok ellenére sem tudták távol tartani az érdeklődőket. A programok iránt nagy volt az érdeklődés az óvodástól a középiskolásig. Nagyon sok szülő, nagyszülő elkíserte gyermekét. A bátrabbak együtt korcsolyáztak gyermekeikkel. Tulajdonképpen ez volt a célunk, hogy kicsaljuk az embereket a szabadba, hogy mozogjanak, és a friss levegőn legyenek.

A program megnyitójaként Koppány Kinga és Varga Nikolett (Diego SC) jégtánc bemutatóját láthattuk, korcsolya oktatás, gyerek sorversenyek, felnőtt jégközi bemutató látványát élvezhettük, majd szabadon korcsolyázni szeretők vehették birtokba a jégpályát. Azok, akik nem csak élményeket gyűjteni látogattak ki, tombolahúzáson értékes ajándékokkal gazdagodhattak, az Alsónémedi Papírbolt és az alapítvány szponzorálásával. A Jégnapot egy fantasztikus hangulatú JÉGDISZKÓ zárta 17 órától. A fényeket, a népszerű zenéket Acsai László és Garai Sándor biztosította, akik nélkül ez a fergeteges este nem jöhetett volna létre. Köszönjük mindazoknak, akik segítői voltak e nagyszerű napnak!

A fentebb látható felsorolásból is kitűnik, hogy a Kuratórium elkötelezett minden olyan esemény és cél megvalósítására, amelyek településünk és közösségeik érdekeit szolgálják. Ezen munka megvalósításához elengedhetetlenül szükséges az anyagi forrás biztosítása. A Közalapítvány személyi jövedelemadóból befolyó bevételeinél növekvő tendencia tapasztalható. Külön öröm számunkra ez, és egyben a Kuratórium munkájának visszaigazolását látjuk benne.

Alapítványunk számlájára több részletben érkezett képviselői tiszteletdíj felajánlás, amelyet a Kuratórium nevében ezúton is tisztelettel köszönök!

Kérem a Képviselő-testületet a beszámolóm szíves elfogadására.

Alsónémedi, 2023. szeptember 13.



Dr. Nagy Vilmos
a Kuratórium elnöke



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

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Dr. Nagy Vilmos

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Nyilvántartási szám: **13-01-0000598**

Tárgyév: **2022**

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ **2022-01-01** **2022-12-31**
időszak kezdete 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-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 2 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 2 - 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:

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Alsónémedi

Községi neve:

Fő

Községi jellege:

út

Házszám:

58

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 0 5 9 8

Ügyszám:

1 7 0 0 / P k . 6 2 3 1 8 / 1 9 9 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 1 8 4 7 6 4 - 1 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Nagy Vilmos

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Alsónémedi

2 0 2 3 - 0 5 - 1 5





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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	3 116		233
I. Készletek			50
II. Követelések	23		14
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	3 093		169
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 116		233
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	2 996		-187
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	2 159		2 896
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	737		-3 183
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	20		280
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	20		280
G. Passzív időbeli elhatárolások	100		140
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 116		233

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.05.26 00.59.51



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

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	1 206		5 367				1 206		5 367
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés			2 000						2 000
- támogatások	1 206		3 367				1 206		3 367
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	1 206		5 367				1 206		5 367
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	886		5 029				886		5 029
5. Anyagjellegű ráfordítások	398		8 192				398		8 192
6. Személyi jellegű ráfordítások			191						191
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	70		114				70		114
8. Egyéb ráfordítások	1		53				1		53
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	469		8 550				469		8 550
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	469		8 550				469		8 550
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	737		-3 183				737		-3 183
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	737		-3 183				737		-3 183

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.05.26 00.59.51



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

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	320		338				320		338
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.05.26 00.59.51



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

PK-842

2022. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:

Községi neve: Községi jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

Alsónémedi Községért Közalapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:

Községi neve: Községi jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

1700/Pk-62318/1992

1.4 Nyilvántartási szám:

13-01-0000598

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

19184764-1-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Nagy Vilmos

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Kulturális tevékenységek

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Sportnap	109	
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	109	
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	109	

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	1 206	5 367
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	320	338
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	886	5 029
H. Összes ráfordítás (kiadás)	469	8 550
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		191
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	469	8 550
K. Adózott eredmény	737	-3 183
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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az Alsónémedi Községért Közalapítvány

Kuratóriumának

Vélemény

Elvégeztem az **Alsónémedi Községért Közalapítvány** („a Közalapítvány”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 233 ezer Ft, a tárgyévi eredmény -3 183 ezer Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az **Alsónémedi Községért Közalapítvány** 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Közalapítványtól a vonatkozó Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk az **Alsónémedi Községért Közalapítvány** 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Közalapítványnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvégtégye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Közalapítvány pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

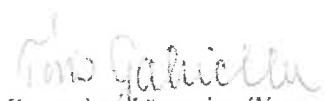
A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Közalapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Közalapítvány vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Közalapítvány nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és litemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Közalapítvány által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Alsónémedi, 2023. május 15.


 Kamarai tag/könyvvizsgáló neve
 Tóris Gabriella
 Nyilvántartási szám: 001378

19184764-9499-561-13
Statisztikai számjel


19184784-1-13
Adószám

Alsónémedi Községért
Közalapítvány

Kiegészítő melléklet a
2022. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Alsónémedi, 2023. május 15.




.....
a Kuratórium elnöke

1. Az alapítvány főbb adatai

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete hozta létre az Alsónémedi Községért Közalapítványt 1992. szeptember hónapban.

A Közalapítvány célja: a község környezetének, közbiztonságának védelme, a kulturális tevékenység színvonalának emelése

A Közalapítvány székhelye: 2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

A Közalapítvány szervezete: A Közalapítvány működését a 7 főből álló Kuratórium irányítja. A Felügyelő Bizottság 3 tagú.

A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Nagy Vilmos a Kuratórium elnöke, lakcíme: 1093 Budapest, Közraktár utca 22/b.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló összeállításával megbízott mérlegképes könyvelő: Varga Gáborné PM regisztrációs száma: 197274.

Könyvvizsgálat: A Közalapítvány beszámolóját auditálta: Tóris Gabriella könyvvizsgáló. Kamarai tagsági száma: 001378

A Közalapítvány induló vagvona, mely az alakulás óta nem változott 100 ezer Ft.

A Budapest Környéki Törvényszék 17.Pk.62.318/1992/22. számú határozata szerint az Alsónémedi Községért Közalapítvány közhasznú minősítését 2014. június 1-én bejegyezte.

2. Számviteli politika

A/ Általános információk

A Közalapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet előírásai alapján vezeti könyveit.

Könyvvézetés módja: A Közalapítvány könyvvézetése a kettős könyvvitel szabályai szerint, magyar nyelven, forintban történik.

Beszámoló: A Közalapítvány a beszámolási kötelezettségének a 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet előírása szerint, az egyéb szervezetekre vonatkozó előírások szerint tesz eleget. A 6 § (6) szerint az egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója 4. számú melléklete szerinti mérleget, az 5. számú melléklet szerinti eredménykimutatást, és a civil szervezetek működéséről szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 §-ában meghatározott kiegészítő mellékletet készíti.

A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet, illetve a közhasznúsági mellékletet tartalmazza.

A beszámoló fordulónapja: december 31.

Az üzleti év: azonos a naptári évvel.

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévet követő év január 31. napja.

A beszámoló tagolása: A Közalapítvány az előírt mérlegben és eredménykimutatásban megadott tételeket nem tagolta tovább, új tételt nem vett fel.

A számviteli alapelvektől való eltérés: A számviteli alapelvektől a beszámoló elkészítése során nem tért el.

A Közalapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

B/ A számviteli politika főbb elemei

A Közalapítvány a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette számviteli politikáját, annak részeként kialakította a pénzkezelési, az eszközök és források leltárkészítési és leltározási, valamint az eszközök és források értékelési szabályzatát.

A Közalapítvány rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 50 ezer forintot, akkor a 50 ezer forint.

C/ Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama alapján a leírási kulcsok az alábbiak szerint alakulnak:

Ingtatlanok,	2 %
Műszaki berendezések	14,5 %
Egyéb berendezése	14,5 %
Az alapítvány eszközöket, ingatlanokat a 2022-es gazdasági évben nem lízingelt.	

Az egyedileg 200.000,-Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a rendeltetésszerű használatba vételkor, egy összegben, költségként számoljuk el.

Tárgyi eszközök állományának alakulása:

	adatok ezer Ft			
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték				
Ingatlanok+vagyon értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	224	102		326
Beruházások, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
Bruttó érték összesen	224	102		326
Értékcsökkenés				
Ingatlanok+vagyon értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	224	102		326
Beruházások, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
Értékcsökkenés összesen	224	102		326
Nettó érték	0	0		0

D/ Készletek: 50 000 Ft ajándékkártyával rendelkezik a Közalapítvány.

E/ Pénzeszközök:

Pénztár: 42 ezer Ft
Bankszámla: 127 ezer Ft

F/ Követelés állomány: 14 ezer Ft, ami személyi jövedelemadó túlfizetésből származik.

G/ Aktív időbeli elhatárolások: nincs

H/ Saját tőke alakulása:

Nyitó: 2 996 ezer Ft
Záró: - 187 ezer Ft
Változás: - 3 183 ezer Ft

A saját tőke összege a tárgyévi eredménnyel csökkent.

Az induló tőke nem változott.

Tőkeváltozás:

Nyitó:	2 159 ezer Ft
Záró:	2 896 ezer Ft
Változás:	737 ezer Ft

A tőkeváltozást az előző évi eredmény átvezetése okozta.

Tárgyévi eredmény	2021. évi:	737 ezer Ft
	2022. évi:	-3 183 ezer Ft
	Változás:	-2 446 ezer Ft

I/ Kötelezettségek alakulása:	Nyitó:	20 ezer Ft
	Záró:	280 ezer Ft

A kötelezettségek között a 2023. évben rendezett szállítói tartozás, illetve a Kuratórium elnöke által a saját bankkártyájával kifizetett, 2022. évben még nemrendezett összegek szerepelnek.

J/ Passzív időbeli elhatárolások:

Nyitó:	100 ezer Ft
Záró:	140 ezer Ft

A passzív időbeli elhatárolás összege 140 ezer Ft, amely összeg a tárgyidőszakot terhelő, de csak következő évben számlázott könyvelési, könyvvizsgálati díj.

K/ Bevétel

Alapítótól kapott támogatás:	2 000 ezer Ft
Támogatások:	3 029 ezer Ft
SZJA 1 %-a:	338 ezer Ft
Kapott kamat	0 ezer Ft

K/ Ráfordítások

2022.12.31.

Anyag jellegű ráfordítások	1 511 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások	6 605 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások	76 ezer Ft
Értécsökkenési leírás	114 ezer Ft

Személyi jellegű ráfordítások	191 ezer Ft
Egyéb ráfordítások	53 ezer Ft

Tárgyévi eredmény - 3 183 ezer Ft

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a tárgyévben nem fordultak elő.

Vezető tisztségviselők díjazására ebben az évben sem került sor. Vezető tisztségviselőnek a tárgyévben adott előleg, kölcsön, nevükben vállalt garancia nem volt.

A beszámolóban meg nem jelenő kötelezettségek nincsenek.

A Közalapítványnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

Támogatási program keretében nem kapott pénzeszközt a Közalapítvány.

Saját rendezvények összesítése:

Becsöngettek	81 385 Ft
Dzsungel könyve	7 638 292 Ft
Sportnap	845 774 Ft
Jégnap	658 385 Ft

Alsónémedi, 2023. május 15.

Dr. Nagy Vilmos
Kuratórium elnöke

**Alsónémedi Községért Közalapítvány Kuratóriumának
Elnökétől**

**Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának
Képviselő-testületének**



Beszámoló - tájékoztató

az Alsónémedi Községért Közalapítvány
2021. évi tevékenységéről

Az Alsónémedi Községért Közalapítvány 2021. évi mérlege és független könyvvizsgálói jelentése a jelen beszámoló mellékleteként olvasható. Az alábbi összefoglaló táblázat a 2021. évi bevételeket és kiadásokat részletezi egyszerűsített formában.

2021. évi bevételek (ezer Ft-ban)		2021. évi kiadások (ezer Ft-ban)	
Önkormányzati támogatás	0	Anyag jellegű ráfordítások	220
Alapítványi bevétel	886	Igénybe vett szolgáltatások	161
SZJA 1% felajánlás	320	Egyéb szolgáltatások	17
Kapott kamat	0	Értékcsökkenési leírás	70
Összesen:	1 206	Személyi jellegű ráfordítások	0
		<u>Egyéb ráfordítás</u>	<u>1</u>
		Összesen:	469
		Eredmény:	737

2021. évi saját rendezvények
(ezer Ft-ban)

“Becsöngettek, fussunk!”	109
<u>“Bringázz az Oviba!”</u>	<u>16</u>
Összesen:	125

A passzív időbeli elhatárolás összege 100 ezer Ft, amely összeg a tárgyidőszakot terheli, de csak következő évben kerül felhasználásra.

A személyi jövedelemadó felajánlásokból 320.000 Ft érkezett 2021. évben.

A Közalapítvány a 2021. évet **737 ezer Ft** eredménnyel zárta.

A Közalapítvány eddig megvalósult tervei az előző beszámoló óta eltelt időszakban:

2021

A 2021-es év koronavírus járványa miatt alapítványunk nagyon sok olyan közösségi rendezvényt nem tudott megtartani, amely jelenlétet kívánt volna. Igyekeztünk alkalmazkodni a megváltozott helyzethez, ezért digitális ismeretterjesztő kampányunkat folytattuk, és online próbáltuk a közösség érdeklődését fenntartani, ezek egy része sikeresen zárult. Néhány jelenléttel járó rendezvényt sikerült megtartani, amikor a járványhelyzet ezt megengedte, ezeket az alábbi felsorolásban ismertetem.

- "Bringázz az Oviba!"

A korábbi évek sikerére való tekintettel 2021-ben a kuratórium ismét támogatta az Alsónémedi Szivárvány Napköziotthonos Óvoda gyermekeinek kerékpáros versenyét. A "Bringázz az Oviba!" verseny a pedagógusok segítségével valósult meg, akinek ezúton is köszönöm a lelkes segítségét és szervezőmunkáját!

- A dzsungel könyve - musical

2021-ben a járványhelyzet enyhülésével részben személyesen, részben online tudtuk folytatni a felkészülést, az előadás tervezett dátumát 2022-re rögzítettük.

- "Becsöngettek, fussunk!"

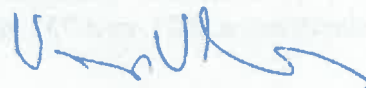
Szeptember első hetén délután ismét futóversenyt rendeztünk az iskolás gyerekek részére a Széchenyi István Általános Iskola udvarán található atlétikai pályán. 2021-ben összesen közel 350 diák vett részt ezen az eseményen. Korcsoportonként a leggyorsabbak tornazsákot, oklevelet és érmet vihettek haza, ezen kívül minden induló egy üdítőt és Sport szeletet kapott jutalomként. Az esemény lebonyolításában kiemelkedő részt vállalt Horváth Ildikó, Mikus Csilla és Papp Roland testnevelő tanár, valamint az iskola összes pedagógusa, akiknek ezúton is köszönjük munkáját és segítségét!

A fentebb látható felsorolásból is kitűnik, hogy a Kuratórium elkötelezett minden olyan esemény és cél megvalósítására, amelyek településünk és közösségeik érdekeit szolgálják. Ezen munka megvalósításához elengedhetetlenül szükséges az anyagi forrás biztosítása. A Közalapítvány személyi jövedelemadóából befolyó bevételeinél növekvő tendencia tapasztalható. Külön öröm számunkra ez, és egyben a Kuratórium munkájának visszaigazolását látjuk benne.

Alapítványunk számlájára több részletben érkezett képviselői tiszteletdíj felajánlás, amelyet a Kuratórium nevében ezúton is tisztelettel köszönök!

Kérem a Képviselő-testületet a beszámolóom szíves elfogadására.

Alsónémedi, 2023. szeptember 13.



Dr. Nagy Vilmos
a Kuratórium elnöke



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

2021. év

PK-742

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Dr. Nagy Vilmos

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Nyilvántartási szám: **13-01-0000598**

Tárgyév: **2021**

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ **2021-01-01** időszak kezdete **2021-12-31** 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-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 1 - 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:

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi terület neve:

Községi terület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: **2 3 5 1**

Település: **Alsónémedi**

Községi terület neve: **Fő**

Községi terület jellege: **út**

Házszám: **58**

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 0 5 9 8

Ügyszám:

1 7 0 0 / P k - 6 2 3 1 8 / 1 9 9 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 1 8 4 7 6 4 - 1 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Nagy Vilmos

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Alsónémedi

2 0 2 2 - 0 5 - 3 1



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	2 410		3 116
I. Készletek			
II. Követelések			23
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	2 410		3 093
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 410		3 116
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	2 259		2 996
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	1 326		2 159
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	833		737
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	51		20
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	51		20
G. Passzív időbeli elhatárolások	100		100
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 410		3 116

Kitöltő verzió:3.15.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.06.20 16.57.21



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

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	2 032		1 206				2 032		1 206
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés	500						500		
- támogatások	1 352		1 206				1 352		1 206
ebből: adományok	110						110		
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	2 032		1 206				2 032		1 206
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	2 032		886				2 032		886
5. Anyagjellegű ráfordítások	946		398				946		398
6. Személyi jellegű ráfordítások	49						49		
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	154		70				154		70
8. Egyéb ráfordítások	50		1				50		1
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	1 199		469				1 199		469
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	1 343		469				1 343		469
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	833		737				833		737
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	833		737				833		737

Kitöltő verzió:3.15.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.06.20 16.57.21



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

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 CXCVI. törvény alapján átutalt összeg	398		320				398		320
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.15.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.06.20 16.57.21



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

Alsónémedi Községért Közalapítvány

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Nagy Vilmos

1700/PK-62318/1992

13-01-0000598

19184764-1-13

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Kulturális tevékenységek

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Kulturális tevékenység, bűnmegelőzés

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Alsónémedi lakossága

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

4000



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Sportnap		109
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		109
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		109

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	2 032	1 206
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	398	320
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)]	1 634	886
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 199	469
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	49	
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 343	469
K. Adózott eredmény	833	737
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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Községért Közalapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-742-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-742-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-742-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-742-04 Meghatalmazás

jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Céghozzjáróján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélszolgálatán keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az Alsónémedi Községért Közalapítvány

Kuratóriumának

Vélemény

Elvégeztem az Alsónémedi Községért Közalapítvány („a Közalapítvány”) 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 3 116 ezer Ft, a tárgyévi eredmény 737 ezer Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Alsónémedi Községért Közalapítvány 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Közalapítványtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk az Alsónémedi Községért Közalapítvány 2021. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Közalapítványnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Közalapítvány pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Közalapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Közalapítvány vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Közalapítvány nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Közalapítvány által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Alsónémedi, 2022. május 31.

Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Tóris Gabriella
Nyilvántartási szám: 001378


19184764-9499-561-13
Statisztikai számjel

19184784-1-13
Adószám

Alsónémedi Községért
Közalapítvány

Kiegészítő melléklet a
2021. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

Alsónémedi, 2022. május 31.


.....
a Kuratórium elnöke

1. Az alapítvány főbb adatai

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete hozta létre az Alsónémedi Községért Közalapítványt 1992. szeptember hónapban.

A Közalapítvány célja: a község környezetének, közbiztonságának védelme, a kulturális tevékenység színvonalának emelése

A Közalapítvány székhelye: 2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

A Közalapítvány szervezete: A Közalapítvány működését a 7 főből álló Kuratórium irányítja. A Felügyelő Bizottság 3 tagú.

A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Nagy Vilmos a Kuratórium elnöke, lakcíme: 2351 Alsónémedi, Akácfa utca 60/B/2.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló összeállításával megbízott mérlegképes könyvelő: Varga Gáborné PM regisztrációs száma: 197274.

Könyvvizsgálat: A Közalapítvány beszámolóját auditálta: Tóris Gabriella könyvvizsgáló. Kamarai tagsági száma: 001378

A Közalapítvány induló vagyona, mely az alakulás óta nem változott 100 ezer Ft.

A Budapest Környéki Törvényszék 17.Pk.62.318/1992/22. számú határozata szerint az Alsónémedi Községért Közalapítvány közhasznú minősítését 2014. június 1-én bejegyezte.

2. Számviteli politika

A/ Általános információk

A Közalapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet előírásai alapján vezeti könyveit.

Könyvvezetés módja: A Közalapítvány könyvvezetése a kettős könyvvitel szabályai szerint, magyar nyelven, forintban történik.

Beszámoló: A Közalapítvány a beszámolási kötelezettségének a 224/2000. (XII.19) Kormányrendelet előírása szerint, az egyéb szervezetekre vonatkozó előírások szerint tesz eleget. A 6 § (6) szerint az egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója 4. számú melléklete szerinti mérleget, az 5. számú melléklet szerinti eredménykimutatást, és a civil szervezetek működéséről szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 §-ában meghatározott kiegészítő mellékletet készíti.

A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet, illetve a közhasznúsági mellékletet tartalmazza.

A beszámoló fordulónapja: december 31.

Az üzleti év: azonos a naptári évvel.

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévet követő év január 31. napja.

A beszámoló tagolása: A Közalapítvány az előírt mérlegben és eredménykimutatásban megadott tételeket nem tagolta tovább, új tételt nem vett fel.

A számviteli alapelvektől való eltérés: A számviteli alapelvektől a beszámoló elkészítése során nem tért el.

A Közalapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

B/ A számviteli politika főbb elemei

A Közalapítvány a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette számviteli politikáját, annak részeként kialakította a pénzkezelési, az eszközök és források leltárkészítési és leltározási, valamint az eszközök és források értékelési szabályzatát.

A Közalapítvány rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 50 ezer forintot, akkor a 50 ezer forint.

C/ Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama alapján a leírási kulcsok az alábbiak szerint alakulnak:

Ingatlanok,	2 %
Műszaki berendezések	14,5 %
Egyéb berendezése	14,5 %
Az alapítvány eszközöket, ingatlanokat a 2021-es gazdasági évben nem lízingelt.	

Az egyedileg 200.000,-Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a rendeltetésszerű használatba vételkor, egy összegben, költségként számoljuk el.

Tárgyi eszközök állományának alakulása:

	adatok e Ft			
	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
Bruttó érték				
Ingatlanok+vagyon értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	154	70		224
Beruházatok, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
Bruttó érték összesen	154	70		224
Értékcsökkenés				
Ingatlanok+vagyon értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	154	70		224
Beruházatok, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
Értékcsökkenés összesen	154	70		224
Nettó érték	0	0		0

D/ Készletek: Készlettel a Közalapítvány nem rendelkezik.

E/ Pénzeszközök:

Pénztár: 18 ezer Ft
Bankszámla: 3 075 ezer Ft

F/ Követelés állomány: 23 ezer Ft

G/ Aktív időbeli elhatárolások: nincs

H/ Saját tőke alakulása:

Nyitó: 2 259 ezer Ft
Záró: 2 996 ezer Ft
Változás: 737 ezer Ft

A saját tőke összege a tárgyévi eredménnyel növekedett.

Tárgyévi eredmény

737 ezer Ft

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a tárgyévben nem fordultak elő.

Vezető tisztségviselők díjazására ebben az évben sem került sor. Vezető tisztségviselőnek a tárgyévben adott előleg, kölcsön, nevükben vállalt garancia nem volt.

A beszámolóban meg nem jelenő kötelezettségek nincsenek.

A Közalapítványnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

Támogatási program keretében nem kapott pénzeszközt a Közalapítvány.

Alsónémedi, 2022. május 31.

Dr. Nagy Vilmos
Kuratórium elnöke

Az Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány

BESZÁMOLÓJA

2021. január 1. - 2021. december 31.

Alapítványunk céljai között szerepel a tanulóközösség kulturális-, sportprogramjainak támogatása, az iskolai környezet javítása, a tanítás-tanulás megfelelő színvonalának biztosítását szolgáló eszközök bővítése, a kiemelkedő teljesítményt nyújtó diákok díjazása.

A 2021. évben az alapítvány összesen 7.830.000 Ft-os bevételt könyvelt el. Ezek között a magánszemélyek támogatásán túl az SZJA 1%-os felajánlása, ill. az SZMK által szervezett "Sulizsák" program bevétele szerepel. Ebben az évben nagy összegű céltámogatásban részesültünk a környező cégektől. Az anyagi támogatások felhasználásának célját előzetes egyeztetés alapján határozták meg a cégek, így nagy segítséget jelentett az informatikai eszközállományunk fejlesztésében.

A bevételek és a kiadások részletesen megtalálhatók a mellékeltlen csatolt közhasznúsági mellékletben, de az átfogó kép kialakítása végett az alábbiakban kiemelek néhány fősort:

Pénzügyi összefoglaló:

Nyitóegyenleg 2021.január 1-jén	5.029.292
Záróegyenleg 2021.december 31-én	5.064.059
Aktuális egyenleg 2022. okt. 31-én	3.662.181
+ <i>lekötött betét (nov.1-ig él)</i>	2.000.000

Főbb bevételek 2021-ben:

Önkormányzat	1.859.000
SZJA 1% 2020-ról áthozva	464.000 (homokozóra fordítottuk)
SZJA 1% 2021-ben	530.000 (elhatárolásra kerül)
Magánszemélyek	466.000
Vállalkozások, cégek céltámogatása	7.250.000
SZMK	567.000
"Sulizsák" program	136.000

Főbb kiadások 2021-ben:

Anyag ktg	602.000
Igénybevett szolg.	1.785.000
Banki ktg.	48.000
Versenydíjak, tanulók díjazása	244.000
Értékcsökkenés	4.663.000

Amint a fentiekből is kitűnik, bevételeink meghaladták a kiadásainkat, így eredményünk 2021-ben 249.000 Ft lett.

Az Önkormányzat által biztosított támogatások felhasználását a 2022. februárjában elkészített és leadott Szakmai záróbeszámolómban részleteztem. 2021-ben csaknem minden tábort meg tudtunk szervezni, így a céltámogatásként erre fordítandó összeget részben fel tudtuk használni. A fel nem használt összeg 141.148 Ft visszafizetésre került az Önkormányzat számlájára.

Ebben az évben nagy összegű céltámogatásokat kaptunk a környék cégeitől, vállalkozásaitól. A felhasználásukról számlákkal és az eszközökről készült fényképekkel számoltunk el. A következők kerültek beszerzésre: 17 db asztali számítógép konfigurációkkal, 21 db tablet tokkal, védőfóliával, 8 db notebook, 10 db laptop táska, 36 db SSD meghajtó, 8 WIFI jelerősítő, 4 db nagy méretű vetítövászón, 1 fertőtlenítős tablet- és laptoptöltő szekrény, 2 multifunkciós nyomtató, 5 távirányító a projektorokhoz, 1 interaktív tábla.

Az SZMK által befizetett pénzüsszegekből irodaszereket, nyomtatáshoz szükséges kellékeket vásároltunk.

Az Alapító Okiratnak megfelelően jelenleg 2 millió forint van lekötve, de előzetes megbeszélés után, az Alapító okirat módosításával kezdeményezzük ennek felszabadítását és a jövőben mindössze 100 ezer forintot tartunk lekötve. Ennek oka, hogy a jelenlegi betéti kamatok nem fedezik a banki kezelési költségeket sem. Jobban hasznosíthatjuk a pénzt, ha szükséges tárgyi eszközöket vásárolunk vagy más, az alapító okiratban foglaltaknak megfelelő célra használjuk fel.

Az előző évi Beszámolóban célunkként jelöltük meg, hogy tovább bővítsük, fejlesszük, modernizáljuk az iskola informatikai eszközeit. Ebben igen nagy előrelépés történt, de tovább kell folytatnunk, hogy tanulóink minél szélesebb körű számítástechnikai ismeretekkel kerüljenek be a középiskolákba, hiszen napjainkban ez egyre fontosabb számukra.

Köszönettel tartozunk a környékbeli cégeknek is a támogatásokért, hogy egyre közelebb kerülünk ennek megvalósításához!

A közeljövőben szükséges lenne egy másik számítástechnikai terem felszerelése is, ugyanis a most bevezetésre került kötelező bemeneti mérések elvégzése több hétre leköti a jelenlegi eszközöket, s addig nem tudunk informatika órákat tartani, illetve már alsóban is beépítésre került az informatika tantárgy oktatása. Amennyiben megvalósul, a terem létrehozásához szívesen hozzájárul az Alapítvány is.

Szeretnénk az iskola udvarát is még tovább fejleszteni kültéri eszközökkel, árnyékolóval.

Folyamatos kapcsolatot tartunk az iskola vezetésével, így az Alapítvány céljainak megfelelően továbbra is iskolánk és tanulóink támogatására fordítjuk a rendelkezésünkre álló tárgyi- és pénzeszközöket.

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben leírt Beszámoló elfogadását, melyet a mellékelten elküldött részletes könyvvizsgálói jelentés alapján állítottam össze!

Mellékelt csatolmányok:

Beszámoló a 2021. évi közhasznú tevékenységről

Független könyvvizsgálói jelentés

Főkönyvi kivonat

Alsónémedi, 2023. szeptember 6.



Hangya Erika
kuratóriumi elnök

Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány

Beszámoló a 2021.évi közhasznú tevékenységről

Az Alapítványt 1992. évben hozta létre az Önkormányzat
Teljes neve: Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány.
Székhelye: 2351 Alsónémedi Fő u.58
Adószáma: 19184771-1-13
A bíróság 1992 szeptember 24-én jegyezte be,62317/1992 szám alatt
Nyilvántartási száma: 13-01-0000597

Az Alapítvány célja,hogy a nagyközség általános iskolai oktatás tárgyi feltételeit elősegítő
infrastrukturális fejlesztéseket,tárgyi eszközbeszerzést végezzen,továbbá eszközeivel támogassa a
tanulóifjúság sportolási lehetőségeit és szabadidős tevékenységét valamint segítse biztonságérzetének növelését.
E cél elérése érdekében az Alapítvány egészségmegőrzés,betegségmegelőzés,nevelés,oktatás,kulturális örökség megóvása
környezetvédelem és sport közhasznú tevékenységet végez, valamint ellátja az egyéb közhasznú célra befizetett adományok
kezelését.

Az Alapítvány bevételei támogatásokból tevődik össze

	2020	2021 (ezer Ft)
Önkormányzat	2538	1859
Állami hozzájárulás 1%	0	464
Magánszemélyek	103	466
ÁZMK	770	567
Államháztartás	0	4144
Banki kamat	0	0
Átírás nélkül átvett	2	0
eszközök értéke		
Egyéb bevétel	263	330
Összesen	3676	7830

Közhasznú tevékenység költségei

Anyagköltség	1823	602
Előírt költségbe vett szolg.	901	1785
Bankköltség	32	48
Személyi jellegű kifiz.	161	244
(versenydíjak)		
Érték	616	4663
Egyéb ráfordítás	0	239
Összesen	3533	7581
Eredmény	143	249

Az Alapítvány 5 millió Ft támogatást kapott a GLS Hungary Kft-től mely összegből számítástechnikai eszközök kerültek beszerzés

Megaplastic Kft. 500.000.-ft támogatást adott melyből 3db asztali számítógép konfiguráció került beszerzésre

A Penny Market Kft. 1.750.000.- Ft támogatást utalt, az összeg elhatárolásra került, annak felhasználása 2022-ben fog megvalós

A tavaly elhatárolt Szja 1% 464.020.- Ft -ból emeletes homokozó került beszerzésre. A 2021-ben kapott 530.759 Szja 1% elhatárolásra került

Az Önkormányzattól 2 millió Ft támogatás került lehívásra mely összegből 1.858.852 Ft lett felhasználva táboroztatásra, tanulmányi kirándulásra. A fel nem használt 141.148.- Ft 2022-ben visszafizetésre kerül

SZMK-tól 567.500.- Ft befizetés érkezett ,mely összeg irodaszerek vásárlására lett fordítva

A Sulizsák program bevétele : 136.350.-

2021-ben 2 millió Ft betétlekötés valósult meg

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez

Tisztségviselők juttatást nem kapnak


A mérleg és a beszámoló megtekinthető:

Az iskola honlapján: www.szechenyi-alsonemedi.hu

Az Önkormányzat honlapján: www.alsonemedi.hu

A mérleget mérlegképes könyvelő állította össze Mekes Ferencné reg.sz:172212

Dabas 2021.05.12


Kuratórium elnöke

FŐKÖNYVI KIVONAT

Alsónémedi Széchenyi Alap - 2021

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	20 338 429	16 625 313	3 713 116	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	50 800	50 800	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	50 800	0	50 800	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	0	50 800	0	50 800
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	12 289 298	10 576 182	1 713 116	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	516 890	0	516 890	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	11 772 408	0	11 772 408	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	10 576 182	0	10 576 182
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	5 998 331	5 998 331	0	0
161	Befejezetlen beruházások	5 998 331	5 998 331	0	0
19	TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK	2 000 000	0	2 000 000	0
197	Lekötött bankbetét	2 000 000	0	2 000 000	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	18 784 833	13 717 704	5 067 129	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	18 784 833	13 717 704	5 067 129	0
381	Pénztár	820 476	817 406	3 070	0
3811	Pénztár-számla	820 476	817 406	3 070	0
384	Bankszámlák	15 564 272	10 500 213	5 064 059	0
3841	Elszámolási betétszámla	15 564 272	10 500 213	5 064 059	0
389	Átvezetési számla	2 400 085	2 400 085	0	0
4	FORRÁSOK	12 176 725	20 708 408	0	8 531 683
41	SAJÁT TŐKE	143 501	4 894 326	0	4 750 825
411	Induló tőke	0	4 500 000	0	4 500 000
412	Tőkeváltozás	0	250 825	0	250 825
419	Adózott eredmény	143 501	143 501	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	657 775	4 438 633	0	3 780 858
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	464 020	3 082 273	0	2 618 253
4811	Jobbágy Tamás emléktorma bev.elhat	0	196 346	0	196 346
4812	Szja 1% elhatárolása	464 020	994 779	0	530 759
4813	Penny Market támogatás elhatárolás	0	1 750 000	0	1 750 000
4814	Önkormányzati támogatás elhatárolás	0	141 148	0	141 148
483	Halasztott bevételek	193 755	1 356 360	0	1 162 605
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	193 755	1 356 360	0	1 162 605
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	11 375 449	11 375 449	0	0
491	Nyitómérték számla	11 375 449	11 375 449	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	7 342 927	0	7 342 927	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	602 577	0	602 577	0
511	Vásárolt anyagok költségei	135 901	0	135 901	0
5122	Irodaszer, nyomtatvány	422 226	0	422 226	0
513	Egyéb anyagköltségek	44 450	0	44 450	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1 784 805	0	1 784 805	0
523	Karbantartási költségek	73 066	0	73 066	0
526	Bérelti díjak	90 000	0	90 000	0
527	Könyvviteli szolgáltatás	106 200	0	106 200	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	1 515 539	0	1 515 539	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	48 288	0	48 288	0
535	Bankköltség	48 288	0	48 288	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	244 533	0	244 533	0
551	személyi jellegű kifizetések (versanydíjak)	244 533	0	244 533	0

1. oldal

FŐKÖNYVI KIVONAT

Alsónémedi Széchenyi Alap - 2021

2021.01.01 - 2021.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 662 724	0	4 662 724	0
571	Terv szerinti értéksökkenési leírás	438 583	0	438 583	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értéksökkenési leírás	4 224 141	0	4 224 141	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	239 000	0	239 000	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	239 000	0	239 000	0
8688	Visszafizetett támogatás	239 000	0	239 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	3 778 267	11 608 756	0	7 830 489
96	EGYÉB BEVÉTELEK	3 778 267	11 608 385	0	7 830 118
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	3 778 267	11 278 279	0	7 500 012
96363	Önkorm.támogatás	141 148	2 000 000	0	1 858 852
96364	1% SZJA bevétel	530 759	994 779	0	464 020
96365	Magánsz.támogatás	0	466 000	0	466 000
96366	Gazd.Társ.Támogatás	3 106 360	7 250 000	0	4 143 640
96368	SZMK támogatás	0	567 500	0	567 500
969	Különféle egyéb bevételek	0	330 106	0	330 106
9691	Különféle egyéb bevételek	0	136 350	0	136 350
9694	Kerekítés	0	1	0	1
9695	Időbeli elhatárolás feloldása	0	193 755	0	193 755
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	371	0	371
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	371	0	371
9741	Kapott kamat	0	371	0	371
1-4 számlaosztály összesen		51 299 987	51 051 425	248 562	
5-9 számlaosztály összesen		11 360 194	11 608 756		248 562
Mindösszesen		62 660 181	62 660 181		

Független könyvvizsgálói jelentés

Az Alsónémedi Széchenyi Általános Iskoláért Alapítvány Kuratóriuma részére

Elvégeztem az Alsónémedi Széchenyi Általános Iskoláért Alapítvány mellékelt 2021 évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.780 eFt, a tárgyévi eredmény 249 eFt nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó közhasznúsági mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az Alsónémedi Széchenyi Általános Iskoláért Alapítvány 2021 december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Dabas, 2022 május 20.

Csernáné Derdák Éva
kamarai tag könyvvizsgáló (001139)

a
Trendinvest Könyvvizsgáló Kft (000637)
képviselésében

Az Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány

BESZÁMOLÓJA

2022. január 1. - 2022. december 31.

Alapítványunk céljai között szerepel a tanulóközösség kulturális-, sportprogramjainak támogatása, az iskolai környezet javítása, a tanítás-tanulás megfelelő színvonalának biztosítását szolgáló eszközök bővítése, a kiemelkedő teljesítményt nyújtó diákok díjazása.

A 2022. évben az alapítvány összesen 7.798.000 Ft-os bevételt könyvelt el. Ezek között a magánszemélyek támogatásán túl az SZJA 1%-os felajánlása, ill. az SZMK által szervezett "Sulizsák" program bevétele szerepel. Ebben az évben nagy összegű céltámogatásban részesültünk a környező cégektől. Az anyagi támogatások felhasználásának célját előzetes egyeztetés alapján határozták meg a cégek, így nagy segítséget jelentett az informatikai eszközállományunk fejlesztésében.

A bevételek és a kiadások részletesen megtalálhatók a mellékelten csatolt közhasznúsági mellékletben, de az átfogó kép kialakítása végett az alábbiakban kiemelek néhány fősort:

Pénzügyi összefoglaló:

Nyitóegyenleg 2022.január 1-jén	5.064.059
Záróegyenleg 2022.december 31-én	5.808.838
Aktuális egyenleg 2023. szept. 6-án	4.527.281
+lekötött betét	100.000

Főbb bevételek 2022-ben:

Önkormányzat	4.630.000
SZJA 1% 2021-ről áthozva	531.000
SZJA 1% 2022-ben	657.000 (elhatárolásra kerül)
Magánszemélyek befizetése	664.000
Vállalkozások, cégek céltámogatása	0
Banki kamat	0
SZMK	528.000
"Sulizsák" program	320.000

Főbb kiadások 2022-ben:

Anyag ktg	968.000
Igénybevett szolg.	3.312.000
Banki ktg.	98.000
Versenydíjak, tanulók díjazása, megbízási díjak	896.000
Értékcsökkenés	1.620.000

Amint a fentekből is kitűnik, bevételeink meghaladták a kiadásainkat, így eredményünk 2022-ben 904.000 Ft lett.

Az Önkormányzat által biztosított támogatások felhasználását a 2023. februárjában elkészített és leadott Szakmai záróbeszámolóban részleteztük. 2022-ben minden táborot megtudtunk szervezni, így a céltámogatásként erre fordítandó összeget (3.550.000.-ft) majdnem maradéktalanul fel tudtuk használni. (Révfülöp, vándortábor, tanulmányi kirándulások, erdei iskolák, Erzsébet-tábor, tanulmányi verseny nyertes osztályának kirándulása; valamint Évkönyv kiadása, Jobbágy Tamás Emléktorna jutalmazása) A fel nem használt összeg 70.980.- ft visszafizetésre került az Önkormányzat számlájára.

Informatikai eszközök vásárlására kért az iskola vezetősége 1.112.980.- ft-ot. Ebből vásároltunk egy BBC Micro bit kezdőkészletet, 4 db fali ABC táblát, 15 m HDMI kábelt, 3db kinyitható krétás falitáblát, 1 db kerámia felületű filccel írható táblát, 1 iskolai súlykészletet és sportszereket. Az elszámolás 2022. novemberében megtörtént.

Az előző évhez hasonlóan az önkormányzat 2022-ben is kifizette az alapítvány könyvvizsgálati díját, ennek elszámolása 2022. decemberében megtörtént.

2021-ben a Penny Market cégtől kaptunk 1.750.000.- ft anyagi támogatást, ezt 2022-ben használtuk fel, vásároltunk egy interaktív táblát.

Az SZMK által befizetett pénzüsszezből irodaszereket, nyomtatáshoz szükséges kellékeket vásároltunk.

A Mozaik kiadónál megvásároltuk az interaktív hozzáférést a felsős tanulók és a kollégák részére, ezzel lehetőséget adva számukra a tananyaghoz kapcsolódó, még szélesebb körű információhoz jutáshoz. (206.000.- ft)

A tanév végén 150.000.- ft-tal támogattuk a különböző versenyeken eredményesen szereplő tanulókat.

Támogattuk a Községi Alapítvány által szervezett Sportnapot 76.000.- ft értékben.

A módosított Alapító Okiratnak megfelelően 2022.november 1-től 100.000.- forint került lekötésre.

Köszönettel tartozunk a környékbeli cégeknek és a magánszemélyeknek is a támogatásokért! Nagyon sok falubeli és Alsónémediről származó, de már elköltözött, régi tanuló vásárolt az Évkönyvünkből, és befizetésével támogatta az Alapítványt.

Terveink:

Továbbra is szeretnénk fejleszteni iskolánk informatikai eszközállományát

Nem mondtunk le az iskola udvarának további fejlesztéséről kültéri eszközökkel, árnyékolóval.

Folyamatban van a lépcsőház dekorálása: matricákon lévő feliratokkal szeretnénk díszesebbé, vidámabb hangulatúvá tenni a félévszázados lépcsőket. Oktatással és neveléssel kapcsolatos szövegeket tervezünk felragasztani.

Folyamatos kapcsolatot tartunk az iskola vezetésével, így az Alapítvány céljainak megfelelően továbbra is iskolánk és tanulóink támogatására fordítjuk a rendelkezésünkre álló tárgyi- és pénzeszközöket.

Köszönettel tartozunk az Önkormányzatnak az Alapító Okirat módosításánál nyújtott jogi segítség biztosításáért!

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselő Testület!

Kérem a fentiekben leírt Beszámoló elfogadását, melyet a mellékelten elküldött részletes könyvvizsgálói jelentés alapján állítottam össze!

Mellékelt csatolmányok:

Beszámoló a 2022. évi közhasznú tevékenységről

Független könyvvizsgálói jelentés

Főkönyvi kivonat

Alsónémedi, 2023. szeptember 6.

Hangyás Erika
kuratóriumi elnök



FŐKÖNYVI KIVONAT

2022.01.01 - 2022.12.31

Alsónémedi Széchenyi István Ált.Iskoláért

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	21 783 440	18 968 857	2 814 583	0
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	50 800	50 800	0	0
113	Vagyoni értékű jogok	50 800	0	50 800	0
119	Immateriális javak terv szerinti értékesítése	0	50 800	0	50 800
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK,	15 010 969	12 196 386	2 814 583	0
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	1 795 343	0	1 795 343	0
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	13 215 626	0	13 215 626	0
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti	0	12 196 386	0	12 196 386
16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	2 721 671	2 721 671	0	0
161	Befejezetlen beruházások	2 721 671	2 721 671	0	0
19	TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK	4 000 000	4 000 000	0	0
197	Lekötött bankbetét	4 000 000	4 000 000	0	0
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	17 128 430	11 310 346	5 818 084	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	17 128 430	11 310 346	5 818 084	0
381	Pénztár	854 290	845 045	9 245	0
3811	Pénztár-számla	854 290	845 045	9 245	0
384	Bankszámlák	15 686 919	9 878 081	5 808 838	0
3841	Elszámolási betétszámla	15 686 919	9 878 081	5 808 838	0
389	Átvezetési számla	587 221	587 220	1	0
4	FORRÁSOK	24 913 850	32 642 192	0	7 728 342
41	SAJÁT TŐKE	248 562	5 247 949	0	4 999 387
411	Induló tőke	0	4 500 000	0	4 500 000
412	Tőkeváltozás	0	499 387	0	499 387
419	Adózott eredmény	248 562	248 562	0	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	64 478	64 478	0	0
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	23 000	23 000	0	0
4633	Szociális hozzájárulási adó	23 000	23 000	0	0
471	Jövedelemadó elszámolási számla	477 615	477 615	0	0
4711	Keresetelszámolási számla	477 615	477 615	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 692 968	7 421 923	0	2 728 955
481	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 495 047	3 346 713	0	851 666
4811	Jobbágy Tamás emléktorna bev.elhat	73 140	196 346	0	123 206
4812	Szja 1% elhatárolása	530 759	1 188 239	0	657 480
4813	Penny Market támogatás elhatárolás	1 750 000	1 750 000	0	0
4814	Önkormányzati támogatás elhatárolás	141 148	212 128	0	70 980
483	Halasztott bevételek	2 197 921	4 075 210	0	1 877 289
4832	Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása	1 162 605	1 162 605	0	0
48321	GLS támogatás elhatárolás	447 599	1 162 605	0	715 006
48322	Penny Market támogatás elhatárolás	587 717	1 750 000	0	1 162 283
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	19 407 227	19 407 227	0	0
491	Nyitómérleg számla	19 407 227	19 407 227	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	6 893 778	0	6 893 778	0
51	ANYAGKÖLTSÉGEK	967 790	0	967 790	0
5122	Irodaszer,nyomtatvány	451 330	0	451 330	0
513	Egyéb anyagköltségek	516 460	0	516 460	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	3 311 667	0	3 311 667	0
523	Javítás,karbantartás költségek	77 280	0	77 280	0
527	Könyvviteli szolgáltatás	68 100	0	68 100	0
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	3 166 287	0	3 166 287	0

FŐKÖNYVI KIVONAT

2022.01.01 - 2022.12.31

Alsónémedi Széchenyi István Ált.Iskoláért

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	98 070	0	98 070	0
533	Biztosítási díj	5 740	0	5 740	0
535	Bankköltség	92 330	0	92 330	0
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	873 047	0	873 047	0
551	személyi jellegű kifizetések (versenydíjak)	395 432	0	395 432	0
5591	Megbízási díj	477 615	0	477 615	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	23 000	0	23 000	0
563	Szociális hozzájárulási adó	23 000	0	23 000	0
57	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 620 204	0	1 620 204	0
571	Terv szerinti értéksökkenési leírás	948 370	0	948 370	0
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értéksökkenési leírás	671 834	0	671 834	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	728 460	8 526 563	0	7 798 103
96	EGYÉB BEVÉTELEK	728 460	8 510 713	0	7 782 253
963	A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti	728 460	7 081 319	0	6 352 859
96363	Önkorm.támogatás	70 980	4 701 080	0	4 630 100
96364	1% SZJA bevétel	657 480	1 188 239	0	530 759
96365	Magánsz.támogatás	0	664 000	0	664 000
96368	SZMK támogatás	0	528 000	0	528 000
969	Különféle egyéb bevételek	0	1 429 394	0	1 429 394
9691	Különféle egyéb bevételek	0	320 450	0	320 450
9694	Kerekítés	0	488	0	488
9695	Időbeli elhatárolás feloldása	0	1 108 456	0	1 108 456
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	15 850	0	15 850
973	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	15 800	0	15 800
9732	Kamatkozó értékpapírok kapott kamata	0	15 800	0	15 800
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	50	0	50
9741	Kapott kamat	0	50	0	50
1-4 számlaosztály összesen		63 825 720	62 921 395	904 325	
5-9 számlaosztály összesen		7 622 238	8 526 563		904 325
Mindösszesen		71 447 958	71 447 958		

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Alapítvány kuratóriumának

Vélemény

Elvégeztem az Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Alapítvány 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.683 E Ft, a tárgyévi eredmény 904 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az Alapítvány 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok az Alapítványtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Alapítvány 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapítványnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolójában való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapítványt vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsájtssak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alapítvány vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alapítvány nem tudja a tevékenységét folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálom az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Alapítvány által alkalmazott belső kontrollinak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dabas, 2023.05.08.

*Csernáné Derdák Éva
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 001139*

Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány

Beszámoló a 2022.évi közhasznú tevékenységről

Az Alapítványt 1992. évben hozta létre az Önkormányzat

Teljes neve: Alsónémedi Széchenyi István Általános Iskoláért Közalapítvány.

Székhelye: 2351 Alsónémedi Fő u.58

Adószáma: 19184771-1-13

A bíróság 1992 szeptember 24-én jegyezte be,62317/1992 szám alatt

Nyílvántartási száma: 13-01-0000597

Az Alapítvány célja,hogy a nagyközség általános iskolai oktatás tárgyi feltételeit elősegítő

infrastrukturális fejlesztéseket,tárgyi eszközbeszerzést végezzen,továbbá eszközeivel támogassa a

tanulóifjúság sportolási lehetőségeit és szabadidős tevékenységét valamint segítse biztonságérzetének növelését.

E cél elérése érdekében az Alapítvány egészségmegőrzés,betegségmegelőzés,nevelés,oktatás,kulturális örökség megóvása környezetvédelem és sport közhasznú tevékenységet végez, valamint ellátja az egyéb közhasznú célra befizetett adományok kezelését.

Az Alapítvány bevételei támogatásokból tevődik össze

	2021	2022 (ezer Ft)
Önkormányzat	1859	4630
Szja 1%	464	531
Magánszemélyek	466	664
SZMK	567	528
Vállalkozások	4144	0
Banki kamat	0	0
Egyéb bevétel	330	1429
Pénzügyi műv.bev.		16
Összesen	7830	7798

Közhasznú tevékenység költségei

Anyagktg	602	968
Igénybe vett szolg.	1785	3312
Bankktg	48	98
Személyi jellegű kifiz	244	896
Écs	4663	1620
Egyéb ráfordítás	239	0
Összesen	7581	6894
Eredmény	249	904

A tavalyi évben a Penny Market Kft által utalt 1.750.000 Ft támogatás az idén felhasználásra került, az összeg eszközbeszerzésre lett fordítva. *interaktív tábla*

Az Önkormányzattól 4.701.080.- Ft támogatás érkezett. Az összeg felhasználása az alábbiak szerint történt:

- 1.112.980.- ft eszközbeszerzésre
 - 38.100.- ft a könyvvizsgálati díj kifizetésére
 - 3.550.000.- ft tanulmányi kirándulásokra, táboroztatásra, a Széchenyi napok anyagi kiadásainak fedezetére lett felhasználva, ennek keretében valósult meg a jubileumi évkönyv kiadása
- A 3.550.000.- ft-ból 70.980 Ft nem lett felhasználva, az összeg 2023-ban vissza lesz utalva az önkormányzatnak.

Az idei évben az SZMK részéről 528.000.- Ft érkezett, mely összeg irodaszerek vásárlására lett fordítva.

A Sulizsák program bevétele 320.450 .-

A tavaly elhatárolt 530.759 Szja 1% felhasználásra került. A 2022-ben kapott 657.480.-ft elhatárolásra került.

Az idei évben 6 tanár volt foglalkoztatva megbízási díjjal a Széchenyi napok előkészületeivel kapcsolatos feladatok, illetve iskolai műsorok szervezésének elvégzésére
A részükre kifizetett megbízási díj: 413.137.- ft

A tavaly lekötött 2.000.000.ft 2022.06.25-én feloldásra került majd 2022.08.01-2022.11.01-ig ismét lekötésre került
A kapott kamat 15.800.- Ft volt

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez
Tisztségviselők juttatást nem kapnak

A mérleg és a beszámoló megtekinthető:

Az Iskola honlapján: www.szechenyi-alsonemedi.hu

Az Önkormányzat honlapján: www.alsonemedi.hu

A mérleget mérlegképes könyvelő állította össze Mekes Ferencné reg.sz:172212

Dabas 2023.04.23

Hougaard Csilla
Kuratórium elnöke



18679717-9499-529-13
Statistikai számjel

18679717-1-13
Adószám

Alsónémedi Napköziotthonos
Óvodáért Közalapítvány
Kiegészítő melléklet a
2021. évi beszámolóhoz

Alsónémedi, 2023. szeptember 14.

Szotyori-Kozma Márta

Alsónémedi Napköziotthonos
Óvodáért Közalapítvány
2351 Alsónémedi, Fő u. 58.
+36 30 950 1111

Kuratórium elnöke
Szotyori-Kozma Márta

1. Az alapítvány főbb adatai

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete 38/1998. (II.27.) sz. 105/1998 (06.26) sz. 188/2002 (06.28) sz. valamint a 187/2008. (06.27). sz. határozatával módosított 162/1997 (11.07) sz. határozatával az óvoda támogatására hozta létre az Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítványt.

A Közalapítvány célja: a nagyközség óvodájának tárgyi feltételeit segítse, támogassa az udvar rendezését, játékok és sporteszközök vásárlását.

E célok elérése érdekében a Közalapítvány a nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, gyermek- és ifjúságvédelem, valamint sport közhasznú tevékenységet végez.

Az Alapítvány közhasznú jogállását a Budapest Környéki Törvényszék 2014. június 1-i hatállyal megszüntette és törölte.

A Közalapítvány székhelye: 2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

A Közalapítvány szervezete: A Közalapítvány működését az 5 főből álló Kuratórium irányítja. A Felügyelő Bizottság 3 tagú.

A beszámoló aláírására jogosult: Szotyori-Kozma Márta a Kuratórium elnöke, lakcíme: 2351 Alsónémedi, Deák F. u. 6.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló összeállításával megbízott mérlegképes könyvelő: Varga Gáborné PM regisztrációs száma: 197274.

Könyvvizsgálat: A Közalapítvány beszámolóját auditálta: Tóris Gabriella könyvvizsgáló.

Kamarai tagsági száma: 001378

A Közalapítvány induló vagyona, mely az alakulás óta nem változott 100 ezer Ft.

2. Számviteli politika

A/ Általános információk

A Közalapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 479/2016. (XII.28.)

Kormányrendelet előírásai alapján vezeti könyveit.

Könyvvezetés módja: A Közalapítvány könyvvezetése a kettős könyvvitel szabályai szerint, magyar nyelven, forintban történik.

Beszámoló: A Közalapítvány a beszámolási kötelezettségének a 479/2016. (XII.28.)

Kormányrendelet előírása szerint, az egyéb szervezetekre vonatkozó előírások szerint tesz eleget. A 7 § (6) szerinti egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója 3. számú melléklete

szerinti mérleget, a 4. számú melléklet szerinti eredménykimutatást, és a civil szervezetek működéséről szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 § (2) c) pontban meghatározott kiegészítő mellékletet készíti.

A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet, illetve a közhasznúsági mellékletet tartalmazza.

A beszámoló fordulónapja: december 31.

Az üzleti év: azonos a naptári évvel.

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévét követő év január 31. napja.

A beszámoló tagolása: A Közalapítvány az előírt mérlegben és eredmény kimutatásban megadott tételeket nem tagolta tovább, új tételt nem vett fel.

A számviteli alapelvektől való eltérés: A számviteli alapelvektől a beszámoló elkészítése során nem tért el.



A számviteli politika főbb elemei

A Közalapítvány a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette számviteli politikáját, annak részeként kialakította a pénzkezelési, az eszközök és források leltárkészítési és leltározási, valamint az eszközök és források értékelési szabályzatát.

A Közalapítvány rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 50 ezer forintot, akkor a 50 ezer forint.

Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Készletek: Készlettel a Közalapítvány nem rendelkezik.

Pénzeszközök: 1 725 ezer Ft
Pénztár: 149 ezer Ft
Bankszámla: 1 576 ezer Ft

Követelés állomány: nincs.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

Saját tőke alakulása:

Az induló tőke összege nem változott.

Jegyzett tőke: 100 ezer Ft
Tőkeváltozás, eredmény: 3 164 ezer Ft
Tárgyévi eredmény: -175 ezer Ft



Tárgyévi eredmény

2020. évi: -221 ezer Ft

2021. évi: -175 ezer Ft

Kötelezettségek alakulása: 130 ezer Ft /könyvelő, könyvvizsgáló későbbi számlázása/

Passzív időbeli elhatárolások: 65 ezer Ft

Bevételek

SZJA 1 %-a: 165 ezer Ft

Kapott kamat 0 ezer Ft

Ráfordítások

Anyag jellegű ráfordítások 11 ezer Ft

Személyi jellegű ráfordítások 0 ezer Ft

Értékcsökkenési leírás 339 ezer Ft

Egyéb ráfordítások 0 ezer Ft

Összes ráfordítás 350 ezer Ft

Vezető tisztségviselők díjazására ebben az évben sem került sor.

A Közalapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez, társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

Támogatási program keretében sem végleges, sem visszatérítendő jelleggel pénzeszközt nem kapott a Közalapítvány.



FŐKÖNYVI KIVONAT (Halmazott)Üzleti év: **2021**; Nem könyvelt számok elrejtése: **Igen**; 0-ás számlaosztály elrejtése: **Igen**; Nyitó naplóval: **Igen**;

Fksz.	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 424 451.00	3 995 529.00	1 428 922,00	
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ	3 438 001.00	2 329 099.00	1 108 902,00	
124	Egyéb építmények	3 438 001.00	0.00	3 438 001,00	
1240	Kerti tároló ház TIN705	136 080.00	0.00	136 080,00	
1241	Babaház	221 300.00	0.00	221 300,00	
1242	Sószoba	1 293 425.00	0.00	1 293 425,00	
1243	Rönkház	186 556.00	0.00	186 556,00	
1245	SB-002 Babaház	364 250.00	0.00	364 250,00	
1246	Házikó kerítéssel	275 000.00	0.00	275 000,00	
1247	Bababház	400 050.00	0.00	400 050,00	
1248	SB-002 Babaház (fából)	377 190.00	0.00	377 190,00	
1249	SE-002	184 150.00	0.00	184 150,00	
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0.00	2 329 099.00		2 329 099.00
14	EGYÉB BERESENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, J	1 986 450.00	1 666 430.00	320 020,00	
143	Irodai, igazgatási berendezések felszerlések	160 300.00	0.00	160 300,00	
1431	Öhilips Mc M1110 mini hifi torony	160 300.00	0.00	160 300,00	
147	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek érté	1 826 150.00	0.00	1 826 150,00	
1471	Hintaágy	172 500.00	0.00	172 500,00	
1472	Csúza-csúzda állvány	255 220.00	0.00	255 220,00	
1473	Kisértékű tárgyi eszközök	594 830.00	0.00	594 830,00	
1474	Fémvázás mókuserék	635 000.00	0.00	635 000,00	
1475	SL-001 Mérleghinta	168 600.00	0.00	168 600,00	
148	Egyéb berendezések, felszerelések összegű écs	0.00	594 830.00		594 830.00
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerin	0.00	1 071 600.00		1 071 600.00
3	KÖVETELÉSEK,P.ÜGYI ESZKÖZÖK,IDŐBELI ELHAT	1 865 285.00	140 942.00	1 724 343,00	
38	PÉNZESZKÖZÖK	1 865 285.00	140 942.00	1 724 343,00	
381	Pénztár	148 580.00	0.00	148 580,00	
3811	Pénztár-számla	148 580.00	0.00	148 580,00	
384	Elszámolási betétszámla	1 716 705.00	140 942.00	1 575 763,00	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	8 146 716.00	11 475 384.00		3 328 668.00
41	SAJÁT TŐKE	616 679.00	3 704 944.00		3 088 265.00
411	Jegyzett tőke/ Induló tőke	0.00	100 000.00		100 000.00
413	Tőkeváltozás/Eredménytartalék	220 638.00	3 384 306.00		3 163 668.00
418	Tárgyévi eredmény alaptervekenységből	396 041.00	220 638.00	175 403,00	
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	130 000.00	130 000.00		
454	Szállítók	130 000.00	130 000.00		
4541	Belföldi anyag- és áruszállítók	130 000.00	130 000.00		
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	65 000.00	130 000.00		65 000.00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	65 000.00	130 000.00		65 000.00
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő ktg. ráfordítások	65 000.00	130 000.00		65 000.00
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	7 335 037.00	7 510 440.00		175 403.00
491	Nyitómérleg számla	7 335 037.00	7 335 037.00		
493	Adózott eredmény elszámolása	0.00	175 403.00		175 403.00
5	KÖLTSÉGNEMEK	415 740.00	65 000.00	350 740,00	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	65 000.00	65 000.00		
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	65 000.00	65 000.00		
5291	Könyvelési, könyvvizsgálati díj	65 000.00	65 000.00		
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	10 942.00	0.00	10 942,00	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetéke	10 942.00	0.00	10 942,00	
5311	Bankköltség	10 942.00	0.00	10 942,00	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	339 798.00	0.00	339 798,00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	339 798.00	0.00	339 798,00	

FŐKÖNYVI KIVONAT (Halmazott)

Fksz.	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0.00	175 337.00		175 337.00
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0.00	175 298.00		175 298.00
912	Személyi jövedelemadó 1%	0.00	165 298.00		165 298.00
914	Egyéb bevétel	0.00	10 000.00		10 000.00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0.00	39.00		39.00
974	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevé	0.00	39.00		39.00
9748	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0.00	39.00		39.00

Számlaosztályok összesen:

1 - 4 számlaosztály:	15 436 452.00	15 611 855.00		175 403.00
5 - 9 számlaosztály:	415 740.00	240 337.00	175 403.00	
1 - 9 számlaosztály:	15 852 192.00	15 852 192.00		

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvellő cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2021 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 5 / 1

Főkönyvi számkok: 1 - 9						Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
Dátum	Napló	Srsz	Bizonylatszám	Ellen. fksz	Gazdasági esemény			
1240 / Kerti tároló ház TIN705						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		136 080,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	136 080,00	136 080,00
1241 / Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		221 300,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	221 300,00	221 300,00
1242 / Sószoza						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		1 293 425,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	1 293 425,00	1 293 425,00
1243 / Rönkház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		186 556,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	186 556,00	186 556,00
1245 / SB-002 Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		364 250,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	364 250,00	364 250,00
1246 / Házikó kerítéssel						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		275 000,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	275 000,00	275 000,00
1247 / Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		400 050,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	400 050,00	400 050,00
1248 / SB-002 Babaház (fából)						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		377 190,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	377 190,00	377 190,00
1249 / SE-002						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		184 150,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	184 150,00	184 150,00
129 / Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	2 180 800,00
2021.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	571, 571	2021. évi écs		0,00	168 299,00
						Tárgyidőszak végén	0,00	2 329 099,00
1431 / Philips Mc M1110 mini hifi torony						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		160 300,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	160 300,00	160 300,00
1471 / Hintaágy						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		172 500,00	0,00

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2021 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 5 / 2

Főkönyvi számok: 1 - 9						Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)	
Dátum	Napló	Szsz	Bizonylataszám	Ellen. fksz	Gazdasági esemény				
						Tárgyidőszak végén	172 500,00	0,00	172 500,00 T
1472 / Csúza-csúza állvány						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		255 220,00	0,00	255 220,00 T
						Tárgyidőszak végén	255 220,00	0,00	255 220,00 T
1473 / Kisértékű tárgyi eszközök						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		594 830,00	0,00	594 830,00 T
						Tárgyidőszak végén	594 830,00	0,00	594 830,00 T
1474 / Fémvázak mőkuserék						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		635 000,00	0,00	635 000,00 T
						Tárgyidőszak végén	635 000,00	0,00	635 000,00 T
1475 / SL-001 Mérleghinta						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		168 600,00	0,00	168 600,00 T
						Tárgyidőszak végén	168 600,00	0,00	168 600,00 T
148 / Egyéb berendezések, felszerelések egyösszegű écs						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	594 830,00	594 830,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	594 830,00	594 830,00 K
149 / Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékesítkkenése						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	900 101,00	900 101,00 K
2021.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	571, 571	2021. évi écs		0,00	171 499,00	1 071 600,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	1 071 600,00	1 071 600,00 K
3811 / Pénztár-számla						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491	Nyitó tétel 3		148 580,00	0,00	148 580,00 T
						Tárgyidőszak végén	148 580,00	0,00	148 580,00 T
384 / Elszámolási betétszámla						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491	Nyitó tétel 3		1 541 368,00	0,00	1 541 368,00 T
2021.01.31	BANK NAPLÓ	1	1/2021	9748	Kamatéírtés		15,00	0,00	1 541 383,00 T
2021.01.31	BANK NAPLÓ	1	1/2021	5311	Bank ktg.		0,00	880,00	1 540 503,00 T
2021.02.28	BANK NAPLÓ	2	2/2021	9748	Kamatéírtés		11,00	0,00	1 540 514,00 T
2021.02.28	BANK NAPLÓ	2	2/2021	5311	Bank ktg.		0,00	880,00	1 539 634,00 T
2021.03.31	BANK NAPLÓ	3	3/2021	9748	Kamatéírtés		13,00	0,00	1 539 647,00 T
2021.03.31	BANK NAPLÓ	3	3/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 538 957,00 T
2021.04.30	BANK NAPLÓ	4	4/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 538 267,00 T
2021.05.31	BANK NAPLÓ	5	5/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 537 577,00 T
2021.06.30	BANK NAPLÓ	6	6/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 536 887,00 T
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	914	Kp. utalásel megbízás 00023362		5 000,00	0,00	1 541 887,00 T
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	914	Kp. utalásel megbízás 00023320		5 000,00	0,00	1 546 887,00 T
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	5311	Bank ktg.		0,00	500,00	1 546 387,00 T
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	5311	Bank ktg.		0,00	492,00	1 545 895,00 T
2021.07.31	BANK NAPLÓ	8	8/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 545 205,00 T
2021.08.31	BANK NAPLÓ	9	9/2021	5311	Bank ktg.		0,00	690,00	1 544 515,00 T

Főkönyvi számok: 1 - 9								
Dátum	Napló	Szsz	Bizonylataszám	Ellen. fizaz	Gazdasági esemény	Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	912	NAV SZAJ 1%	165 298,00	0,00	1 709 813,00 T
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	4541	Belföldi szállítói tartozás kiegyenlítése	0,00	50 000,00	1 859 813,00 T
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	4541	Belföldi szállítói tartozás kiegyenlítése	0,00	50 000,00	1 809 813,00 T
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	4541	Belföldi szállítói tartozás kiegyenlítése	0,00	15 000,00	1 594 813,00 T
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	4541	Belföldi szállítói tartozás kiegyenlítése	0,00	15 000,00	1 579 813,00 T
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	5311	Bank klg.	0,00	1 290,00	1 578 523,00 T
2021.09.30	BANK NAPLÓ	11	11/2021	5311	Bank klg.	0,00	690,00	1 577 833,00 T
2021.10.31	BANK NAPLÓ	12	12/2021	5311	Bank klg.	0,00	690,00	1 577 143,00 T
2021.11.30	BANK NAPLÓ	13	13/2021	5311	Bank klg.	0,00	690,00	1 576 453,00 T
2021.12.31	BANK NAPLÓ	14	14/2021	5311	Bank klg.	0,00	690,00	1 575 763,00 T
Tárgyidőszak végén						1 716 705,00	140 942,00	1 575 763,00 T
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						0,00	100 000,00	100 000,00 K
Tárgyidőszak végén						0,00	100 000,00	100 000,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						0,00	3 384 306,00	3 384 306,00 K
						220 638,00	0,00	3 163 668,00 K
Tárgyidőszak végén						220 638,00	3 384 306,00	3 163 668,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						220 638,00	0,00	220 638,00 T
						0,00	220 638,00	0,00
						175 403,00	0,00	175 403,00 T
Tárgyidőszak végén						396 041,00	220 638,00	175 403,00 T
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						0,00	130 000,00	130 000,00 K
						50 000,00	0,00	80 000,00 K
						50 000,00	0,00	30 000,00 K
						15 000,00	0,00	15 000,00 K
						15 000,00	0,00	0,00
Tárgyidőszak végén						130 000,00	130 000,00	0,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						0,00	65 000,00	65 000,00 K
						65 000,00	0,00	0,00
						0,00	15 000,00	15 000,00 K
						0,00	50 000,00	65 000,00 K
Tárgyidőszak végén						65 000,00	130 000,00	65 000,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
						0,00	136 080,00	136 080,00 K
						0,00	221 300,00	357 380,00 K
						0,00	1 293 425,00	1 650 805,00 K
						0,00	186 556,00	1 837 361,00 K
						0,00	364 250,00	2 201 611,00 K

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: **Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány** Adószám: **18679717-1-13** Üzleti év: **2021** Készült: **2023.09.21.** Lapszám: **5 / 4**

Főkönyvi számok: 1 - 9

Dátum	Napló	Srsz	Bizonylatszám	Ellen. fiók	Gazdasági esemény	Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	275 000,00	2 476 611,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	400 050,00	2 876 661,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	377 190,00	3 253 851,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	184 150,00	3 438 001,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	2 160 800,00	0,00	1 277 201,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	160 300,00	1 437 501,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	172 500,00	1 610 001,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	255 220,00	1 865 221,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	594 830,00	2 460 051,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	635 000,00	3 095 051,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	168 600,00	3 263 651,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	594 830,00	0,00	2 668 821,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	900 101,00	0,00	1 768 720,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	3811, 384	Nyitó tétel 3	0,00	148 580,00	1 917 300,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	3811, 384	Nyitó tétel 3	0,00	1 541 368,00	3 458 668,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 454	Nyitó tétel 4	100 000,00	0,00	3 358 668,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 454	Nyitó tétel 4	3 384 306,00	0,00	25 638,00 T
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 418, 491	Nyitó tétel 4	0,00	220 638,00	195 000,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 454	Nyitó tétel 4	130 000,00	0,00	65 000,00 K
2021.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 454	Nyitó tétel 4	65 000,00	0,00	0,00
Tárgyidőszak végén						7 335 037,00	7 335 037,00	0,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 K
Tárgyidőszak végén						0,00	175 403,00	175 403,00 K
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 T
Tárgyidőszak elején:						0,00	65 000,00	65 000,00 K
Tárgyidőszak elején:						15 000,00	0,00	50 000,00 K
Tárgyidőszak elején:						50 000,00	0,00	0,00
Tárgyidőszak végén						65 000,00	65 000,00	0,00 T
Tárgyidőszak elején:						0,00	0,00	0,00 T
Tárgyidőszak elején:						880,00	0,00	880,00 T
Tárgyidőszak elején:						880,00	0,00	1 760,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	2 450,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	3 140,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	3 830,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	4 520,00 T
Tárgyidőszak elején:						500,00	0,00	5 020,00 T
Tárgyidőszak elején:						492,00	0,00	5 512,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	6 202,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	6 892,00 T
Tárgyidőszak elején:						1 290,00	0,00	8 182,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	8 872,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	9 562,00 T
Tárgyidőszak elején:						690,00	0,00	10 252,00 T

Ez a jelentés a Magnum Ügyviteli Rendszer ver: 2023.9.0.0 programmal készült. Programfejlesztő Magnum IT Kft. 1025 Bp., Zöldkert ú 3/b, E-mail: info@magnum.hu, Web: www.magnum.hu

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2021 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 5 / 5

Főkönyvi számok: 1 - 9									
Dátum	Napló	Szaz	Bizonylatszám	Ellen. fksz	Gazdasági esemény	Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)	
2021.12.31	BANK NAPLÓ	14	14/2021	384	Bank ktg.	690,00	0,00	10 942,00	T
						Tárgyidőszak végén	10 942,00	0,00	10 942,00 T
571 / Terv szerinti értékcsökkenési leírás						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2021.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	129, 149	2021. évi écs	168 299,00	0,00	168 299,00	T
2021.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	129, 149	2021. évi écs	171 499,00	0,00	339 798,00	T
						Tárgyidőszak végén	339 798,00	0,00	339 798,00 T
912 / Személyi jövedelemadó 1%						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2021.09.21	BANK NAPLÓ	10	10/2021	384	NAV SZAJ 1%	0,00	165 298,00	165 298,00	K
						Tárgyidőszak végén	0,00	165 298,00	165 298,00 K
914 / Egyéb bevétel						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	384	Kp. utalási megbízás 00023362	0,00	5 000,00	5 000,00	K
2021.07.27	BANK NAPLÓ	7	7/2021	384	Kp. utalási megbízás 00023320	0,00	5 000,00	10 000,00	K
						Tárgyidőszak végén	0,00	10 000,00	10 000,00 K
9748 / Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2021.01.31	BANK NAPLÓ	1	1/2021	384	Kamatérítés	0,00	15,00	15,00	K
2021.02.28	BANK NAPLÓ	2	2/2021	384	Kamatérítés	0,00	11,00	26,00	K
2021.03.31	BANK NAPLÓ	3	3/2021	384	Kamatérítés	0,00	13,00	39,00	K
						Tárgyidőszak végén	0,00	39,00	39,00 K



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Céglapu)

Varga Gáborné

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Nyilvántartási szám:

1 3 — 0 1 — 0 0 0 1 5 3 6

Tárgyév:

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év



töredék év



2 0 2 1 — 0 1 — 0 1
időszak kezdete

2 0 2 1 — 1 2 — 3 1
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-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

13 Budapest Környéki Törvényszék

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 1 - 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:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 3 5 1

Település: Alsónémedi

Községi neve: Fő

Községi jellege: út

Házszám: 58.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 1 5 3 6

Ügyszám:

1 4 0 0 / P k . 6 0 0 2 3 / 1 9 9 8

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 6 7 9 7 1 7 - 1 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Szotyori-Kozma Márta

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Alsónémedi

2 0 2 3 - 0 9 - 2 1



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	1 769		1 429
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	1 769		1 429
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	1 690		1 725
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1 690		1 725
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 459		3 154
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	3 264		3 089
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	3 385		3 164
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)			
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-221		-175
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	130		
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	130		
G. Passzív időbeli elhatárolások	65		65
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 459		3 154

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2023.09.21 10.52.38



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

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	256		175				256		175
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	50						50		
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	256		175				256		175
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	79		11				79		11
6. Személyi jellegű ráfordítások									
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értéksökkenési leírás	398		339				398		339
8. Egyéb ráfordítások									
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	477		350				477		350
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-221		-175				-221		-175
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-221		-175				-221		-175

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2023.09.21 10.52.38



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

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	206		165				206		165
F. Közzolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2023.09.21 10.52.38



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: **2351** Település: **Alsónémedi**
Községi neve: **Fő** Községi jellege: **út**
Házszám: **58.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1400/Pk-60023/1998

1.4 Nyilvántartási szám:

13-01-0001536

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18679717-1-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Sztotyori-Kozma Márta

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A közalapítvány teljesítette az alapító okiratban megfogalmazott célokat:

- a napi oktatáshoz, készségfejlesztéshez oktató anyagok bővítésének beszerzése történt.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Nevelés és oktatás, készségfejlesztés, sport

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997.évi CL VI.tv.26.§ C.C4,10,14

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Támogatások	50	
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	SZJA 1%	206	165
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	256	165
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	256	165

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	256	175
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	206	165
D. Köszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	50	10
H. Összes ráfordítás (kiadás)	477	350
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	-221	-175
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) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

18679717-9499-529-13
Statisztikai számjel

18679717-1-13
Adószám

Alsónémedi Napköziotthonos
Óvodáért Közalapítvány
Kiegészítő melléklet a
2022. évi beszámolóhoz

Alsónémedi, 2023. szeptember 14.

Alsónémedi Napköziotthonos
Óvodáért Közalapítvány
2351 Alsónémedi, Fő u. 58.
Adószám: 18679717-1-13



Kuratórium elnöke
Szotyori-Kozma Márta

1. Az alapítvány főbb adatai

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete 38/1998. (II.27.) sz. 105/1998 (06.26) sz. 188/2002 (06.28) sz. valamint a 187/2008. (06.27). sz. határozatával módosított 162/1997 (11.07) sz. határozatával az óvoda támogatására hozta létre az Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítványt.

A Közalapítvány célja: a nagyközség óvodájának tárgyi feltételeit segítse, támogassa az udvar rendezését, játékok és sporteszközök vásárlását.

E célok elérése érdekében a Közalapítvány a nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés, gyermek- és ifjúságvédelem, valamint sport közhasznú tevékenységet végez.

Az Alapítvány közhasznú jogállását a Budapest Környéki Törvényszék 2014. június 1-i hatállyal megszüntette és törölte.

A Közalapítvány székhelye: 2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

A Közalapítvány szervezete: A Közalapítvány működését az 5 főből álló Kuratórium irányítja. A Felügyelő Bizottság 3 tagú.

A beszámoló aláírására jogosult: Szotyori-Kozma Márta a Kuratórium elnöke, lakcíme: 2351 Alsónémedi, Deák F. u. 6.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló összeállításával megbízott mérlegképes könyvelő: Varga Gáborné PM regisztrációs száma: 197274.

Könyvvizsgálat: A Közalapítvány beszámolóját auditálta: Tóris Gabriella könyvvizsgáló.

Kamarai tagsági száma: 001378

A Közalapítvány induló vagyona, mely az alakulás óta nem változott 100 ezer Ft.

2. Számviteli politika

A/ Általános információk

A Közalapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 479/2016. (XII.28.) Kormány rendelet előírásai alapján vezeti könyveit.

Könyvvézés módja: A Közalapítvány könyvvételezése a kettős könyvvitel szabályai szerint, magyar nyelven, forintban történik.

Beszámoló: A Közalapítvány a beszámolási kötelezettségének a 479/2016. (XII.28.)

Kormányrendelet előírása szerint, az egyéb szervezetekre vonatkozó előírások szerint tesz eleget. A 7 § (6) szerinti egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója 3. számú melléklete

szerinti mérleget, a 4. számú melléklet szerinti eredménykimutatást, és a civil szervezetek működéséről szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 § (2) c) pontban meghatározott kiegészítő mellékletet készíti.

A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet, illetve a közhasznúsági mellékletet tartalmazza.

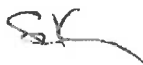
A beszámoló fordulónapja: december 31.

Az üzleti év: azonos a naptári évvel.

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévet követő év január 31. napja.

A beszámoló tagolása: A Közalapítvány az előírt mérlegben és eredmény kimutatásban megadott tételeket nem tagolta tovább, új tételt nem vett fel.

A számviteli alapelvektől való eltérés: A számviteli alapelvektől a beszámoló elkészítése során nem tért el.



A számviteli politika főbb elemei

A Közalapítvány a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette számviteli politikáját, annak részeként kialakította a pénzkezelési, az eszközök és források leltárkészítési és leltározási, valamint az eszközök és források értékelési szabályzatát.

A Közalapítvány rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 50 ezer forintot, akkor a 50 ezer forint.

Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

Készletek: Készlettel a Közalapítvány nem rendelkezik.

Pénzeszközök:

Pénztár: 149 ezer Ft
Bankszámla: 1 763 ezer Ft

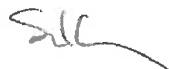
Követelés állomány: nincs.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

Saját tőke alakulása:

Az induló tőke összege nem változott.

Jegyzett tőke:	100 ezer Ft
Tőkeváltozás, eredmény:	2 988 ezer Ft
Tárgyévi eredmény:	-180 ezer Ft



Tárgyévi eredmény

2021. évi: -175 ezer Ft

2022. évi: -180 ezer Ft

Kötelezettségek alakulása: nincs. A Közalapítvány minden fizetési kötelezettségének eleget tett.

Passzív időbeli elhatárolások:

Nyitó: 65 ezer Ft

Záró: 130 ezer Ft

Bevételek

SZJA 1 %-a: 195 ezer Ft

Kapott kamat 0 ezer Ft

Ráfordítások

Anyag jellegű ráfordítások 73 ezer Ft

Személyi jellegű ráfordítások 0 ezer Ft

Értékcsökkenési leírás 302 ezer Ft

Egyéb ráfordítások 0 ezer Ft

Összes ráfordítás 375 ezer Ft

Vezető tisztségviselők díjazására ebben az évben sem került sor.

A Közalapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez, társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.

Támogatási program keretében sem végleges, sem visszatérítendő jelleggel pénzeszközt nem kapott a Közalapítvány.



FŐKÖNYVI KIVONAT (Halmazott)Üzleti év: **2022**; Nem könyvelt számok elrejtése: **Igen**; 0-ás számlaosztály elrejtése: **Igen**; Nyitó naplóval: **Igen**;

Fksz.	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 424 451.00	4 297 103.00	1 127 348.00	
12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ	3 438 001.00	2 497 398.00	940 603.00	
124	Egyéb építmények	3 438 001.00	0.00	3 438 001.00	
1240	Kerti tároló ház TIN705	136 080.00	0.00	136 080.00	
1241	Babaház	221 300.00	0.00	221 300.00	
1242	Sószoba	1 293 425.00	0.00	1 293 425.00	
1243	Rönkház	186 556.00	0.00	186 556.00	
1245	SB-002 Babaház	364 250.00	0.00	364 250.00	
1246	Házikó kerítéssel	275 000.00	0.00	275 000.00	
1247	Bababház	777 240.00	0.00	777 240.00	
1249	SE-002	184 150.00	0.00	184 150.00	
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	0.00	2 497 398.00		2 497 398.00
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, J	1 986 450.00	1 799 705.00	186 745.00	
143	Irodai, igazgatási berendezések felszerelések	160 300.00	0.00	160 300.00	
1431	Öhilips Mc M1110 mini hifi torony	160 300.00	0.00	160 300.00	
147	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek érté	1 826 150.00	0.00	1 826 150.00	
1471	Hintaágy	172 500.00	0.00	172 500.00	
1472	Csúza-csúzda állvány	255 220.00	0.00	255 220.00	
1473	Kisértékű tárgyi eszközök	594 830.00	0.00	594 830.00	
1474	Fémvázaz mókuserék	635 000.00	0.00	635 000.00	
1475	SL-001 Mérleghinta	168 600.00	0.00	168 600.00	
148	Egyéb berendezések, felszerelések összegű écs	0.00	594 830.00		594 830.00
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerin	0.00	1 204 875.00		1 204 875.00
3	KÖVETELÉSEK,P.ÜGYI ESZKÖZÖK,IDŐBELI ELHAT	1 919 551.00	8 280.00	1 911 271.00	
38	PÉNZESZKÖZÖK	1 919 551.00	8 280.00	1 911 271.00	
381	Pénztár	148 580.00	0.00	148 580.00	
3811	Pénztár-számla	148 580.00	0.00	148 580.00	
384	Elszámolási betétszámla	1 770 971.00	8 280.00	1 762 691.00	
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	7 854 649.00	11 072 914.00		3 218 265.00
41	SAJÁT TŐKE	530 452.00	3 439 071.00		2 908 619.00
411	Jegyzett tőke/ Induló tőke	0.00	100 000.00		100 000.00
413	Tőkeváltozás/Eredménytartalék	175 403.00	3 163 668.00		2 988 265.00
418	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	355 049.00	175 403.00	179 646.00	
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0.00	130 000.00		130 000.00
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	0.00	130 000.00		130 000.00
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő ktg. ráfordításol	0.00	130 000.00		130 000.00
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	7 324 197.00	7 503 843.00		179 646.00
491	Nyitómérleg számla	7 324 197.00	7 324 197.00		
493	Adózott eredmény elszámolása	0.00	179 646.00		179 646.00
5	KÖLTSÉGNEMEK	374 854.00	0.00	374 854.00	
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	65 000.00	0.00	65 000.00	
529	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	65 000.00	0.00	65 000.00	
5291	Könyvelési, könyvvizsgálati díj	65 000.00	0.00	65 000.00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	8 280.00	0.00	8 280.00	
531	Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetéke	8 280.00	0.00	8 280.00	
5311	Bankköltség	8 280.00	0.00	8 280.00	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	301 574.00	0.00	301 574.00	
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	301 574.00	0.00	301 574.00	
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0.00	195 208.00		195 208.00
91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE	0.00	195 208.00		195 208.00
912	Személyi jövedelemadó 1%	0.00	195 208.00		195 208.00

FŐKÖNYVI KIVONAT (Halmazott)

Fksz.	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel

Számlaosztályok összesen:

1 - 4 számlaosztály:	15 198 651.00	15 378 297.00		179 646.00
5 - 9 számlaosztály:	374 854.00	195 208.00	179 646.00	
1 - 9 számlaosztály:	15 573 505.00	15 573 505.00		

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2022 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 4 / 1

Főkönyvi számok: 1 - 9							Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
Dátum	Napló	Srsz	Bizonylatszám	Eljen. f.kaz	Gazdasági esemény				
1240 / Kerti tároló ház TIN705						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		136 080,00	0,00	136 080,00 T
						Tárgyidőszak végén	136 080,00	0,00	136 080,00 T
1241 / Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		221 300,00	0,00	221 300,00 T
						Tárgyidőszak végén	221 300,00	0,00	221 300,00 T
1242 / Sószoza						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		1 293 425,00	0,00	1 293 425,00 T
						Tárgyidőszak végén	1 293 425,00	0,00	1 293 425,00 T
1243 / Rönkház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		186 556,00	0,00	186 556,00 T
						Tárgyidőszak végén	186 556,00	0,00	186 556,00 T
1245 / SB-002 Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		364 250,00	0,00	364 250,00 T
						Tárgyidőszak végén	364 250,00	0,00	364 250,00 T
1246 / Házikó kerítéssel						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		275 000,00	0,00	275 000,00 T
						Tárgyidőszak végén	275 000,00	0,00	275 000,00 T
1247 / Babaház						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		400 050,00	0,00	400 050,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		377 190,00	0,00	777 240,00 T
						Tárgyidőszak végén	777 240,00	0,00	777 240,00 T
1249 / SE-002						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		184 150,00	0,00	184 150,00 T
						Tárgyidőszak végén	184 150,00	0,00	184 150,00 T
129 / Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	2 329 099,00	2 329 099,00 K
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	571, 571	2022. évi écs		0,00	168 289,00	2 497 388,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	2 497 388,00	2 497 388,00 K
1431 / Óhilips Mc M1110 mini hifi torony						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		160 300,00	0,00	160 300,00 T
						Tárgyidőszak végén	160 300,00	0,00	160 300,00 T
1471 / Hintaágy						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		172 500,00	0,00	172 500,00 T
						Tárgyidőszak végén	172 500,00	0,00	172 500,00 T
1472 / Csúza-csúzza állvány						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		255 220,00	0,00	255 220,00 T

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2022 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 4 / 2

Főkönyvi számok: 1 - 9						Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)	
Dátum	Napló	Szsz	Bizonylatszám	Ellen. f.kaz	Gazdasági esemény				
						Tárgyidőszak végén	255 220,00	0,00	255 220,00 T
1473 / Kisértékű tárgyi eszközök						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	594 830,00	0,00	594 830,00 T	
						Tárgyidőszak végén	594 830,00	0,00	594 830,00 T
1474 / Fémvázas mókuskerek						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	635 000,00	0,00	635 000,00 T	
						Tárgyidőszak végén	635 000,00	0,00	635 000,00 T
1475 / SL-001 Mérleghinta						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1	168 600,00	0,00	168 600,00 T	
						Tárgyidőszak végén	168 600,00	0,00	168 600,00 T
148 / Egyéb berendezések, felszerelések egyösszegű écs						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	594 830,00	594 830,00 K	
						Tárgyidőszak végén	0,00	594 830,00	594 830,00 K
149 / Egyéb berendezések, felszerelések, járművek tartv szerinti értékcsökkenése						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1	0,00	1 071 600,00	1 071 600,00 K	
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	571, 571	2022. évi écs	0,00	133 275,00	1 204 875,00 K	
						Tárgyidőszak végén	0,00	1 204 875,00	1 204 875,00 K
3811 / Pénztár-számla						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491	Nyitó tétel 3	148 580,00	0,00	148 580,00 T	
						Tárgyidőszak végén	148 580,00	0,00	148 580,00 T
384 / Elszámolási betétszámla						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491	Nyitó tétel 3	1 575 763,00	0,00	1 575 763,00 T	
2022.01.31	BANK NAPLÓ	1	1/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 575 073,00 T	
2022.02.28	BANK NAPLÓ	2	2/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 574 383,00 T	
2022.03.31	BANK NAPLÓ	3	3/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 573 693,00 T	
2022.04.30	BANK NAPLÓ	4	4/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 573 003,00 T	
2022.05.31	BANK NAPLÓ	5	5/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 572 313,00 T	
2022.05.31	BANK NAPLÓ	5	5/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 571 623,00 T	
2022.06.30	BANK NAPLÓ	6	6/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 570 933,00 T	
2022.07.31	BANK NAPLÓ	7	7/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 570 243,00 T	
2022.08.31	BANK NAPLÓ	8	8/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 570 243,00 T	
2022.09.26	BANK NAPLÓ	9	9/2022	912	NAV SZJA 1%	195 208,00	0,00	1 765 451,00 T	
2022.09.30	BANK NAPLÓ	10	10/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 764 761,00 T	
2022.10.31	BANK NAPLÓ	11	11/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 764 071,00 T	
2022.11.30	BANK NAPLÓ	12	12/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 763 381,00 T	
2022.12.31	BANK NAPLÓ	13	13/2022	5311	Számlavezetési ktg.	0,00	690,00	1 762 691,00 T	
						Tárgyidőszak végén	1 770 971,00	8 280,00	1 762 691,00 T
411 / Jegyzett tőke/ Induló tőke						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 418, 491	Nyitó tétel 4	0,00	100 000,00	100 000,00 K	
						Tárgyidőszak végén	0,00	100 000,00	100 000,00 K

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2022 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 4 / 3

Főkönyvi számok: 1 - 9									
Dátum	Napló	Srsz	Bizonylatszám	Ellen. fksz	Gazdasági esemény		Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
413 / Tőkeváltás/Eredménytartalék						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 418, 491	Nyitó tétel 4		0,00	3 163 668,00	3 163 668,00 K
2022.01.01	VEGYES NAPLÓ	1	átvezetés	418	Tárgyévi eredmény átvezetése		175 403,00	0,00	2 988 265,00 K
						Tárgyidőszak végén	175 403,00	3 163 668,00	2 988 265,00 K
418 / Tárgyévi eredmény alaptevékenységből						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 482	Nyitó tétel 4		175 403,00	0,00	175 403,00 T
2022.01.01	VEGYES NAPLÓ	1	átvezetés	413	Tárgyévi eredmény átvezetése		0,00	175 403,00	0,00
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	4	elszámolás	493	Tárgyévi eredmény		179 646,00	0,00	179 646,00 T
						Tárgyidőszak végén	355 049,00	175 403,00	179 646,00 T
4821 / Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő ktg. ráfordítások elhatárolása						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 418, 491	Nyitó tétel 4		0,00	65 000,00	65 000,00 K
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	2	előírás	5291	2022. évi könyvviteli szolg.		0,00	15 000,00	80 000,00 K
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	2	előírás	5291	2022. évi könyvvizsgálati díj		0,00	50 000,00	130 000,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	130 000,00	130 000,00 K
491 / Nyitómérleg számla						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	136 080,00	136 080,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	221 300,00	357 380,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	1 293 425,00	1 650 805,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	186 556,00	1 837 361,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	364 250,00	2 201 611,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	275 000,00	2 476 611,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	400 050,00	2 876 661,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	377 190,00	3 253 851,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	184 150,00	3 438 001,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		2 329 099,00	0,00	1 108 902,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	160 300,00	1 269 202,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	172 500,00	1 441 702,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	255 220,00	1 696 922,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	594 830,00	2 291 752,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	635 000,00	2 926 752,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	1240, 1241, 1242,	Nyitó tétel 1		0,00	168 600,00	3 095 352,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		594 830,00	0,00	2 500 522,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 491, 491	Nyitó tétel 1		1 071 600,00	0,00	1 428 922,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	3811, 384	Nyitó tétel 3		0,00	148 580,00	1 577 502,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	3811, 384	Nyitó tétel 3		0,00	1 575 763,00	3 153 265,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 482	Nyitó tétel 4		100 000,00	0,00	3 053 265,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 482	Nyitó tétel 4		3 163 668,00	0,00	110 403,00 T
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	491, 491, 418, 491	Nyitó tétel 4		0,00	175 403,00	65 000,00 K
2022.01.01	NYITÓ NAPLÓ	1	Főkönyv	411, 413, 491, 482	Nyitó tétel 4		65 000,00	0,00	0,00
						Tárgyidőszak végén	7 324 197,00	7 324 197,00	0,00 K
493 / Adózott eredmény elszámolása						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	4	elszámolás	418	Tárgyévi eredmény		0,00	179 646,00	179 646,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	179 646,00	179 646,00 K

FŐKÖNYVI KARTON

Könyvelt cég: Alsónémedi Napköziotthonos Óvódáért Közalapítvány Adószám: 18679717-1-13 Üzleti év: 2022 Készült: 2023.09.21. Lapszám: 4 / 4

Főkönyvi számkok: 1 - 9									
Dátum	Napló	Szaz	Bizonylatszám	Ellen. fksz	Gazdasági esemény		Tart. (HUF)	Köv. (HUF)	Egyenleg (HUF)
5291 / Könyvelési, könyvvizsgálati díj						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	2	előírás	4821	2022. évi könyvviteli szolg.		15 000,00	0,00	15 000,00 T
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	2	előírás	4821	2022. évi könyvvizsgálati díj		50 000,00	0,00	65 000,00 T
						Tárgyidőszak végén	65 000,00	0,00	65 000,00 T
5311 / Bankköltség						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.01.31	BANK NAPLÓ	1	1/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	690,00 T
2022.02.28	BANK NAPLÓ	2	2/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	1 380,00 T
2022.03.31	BANK NAPLÓ	3	3/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	2 070,00 T
2022.04.30	BANK NAPLÓ	4	4/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	2 760,00 T
2022.05.31	BANK NAPLÓ	5	5/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	3 450,00 T
2022.06.30	BANK NAPLÓ	6	6/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	4 140,00 T
2022.07.31	BANK NAPLÓ	7	7/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	4 830,00 T
2022.08.31	BANK NAPLÓ	8	8/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	5 520,00 T
2022.09.30	BANK NAPLÓ	10	10/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	6 210,00 T
2022.10.31	BANK NAPLÓ	11	11/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	6 900,00 T
2022.11.30	BANK NAPLÓ	12	12/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	7 590,00 T
2022.12.31	BANK NAPLÓ	13	13/2022	384	Számlavezetési ktg.		690,00	0,00	8 280,00 T
						Tárgyidőszak végén	8 280,00	0,00	8 280,00 T
571 / Terv szerinti értékesítéskedési leírás						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 T
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	129, 149	2022. évi écs		168 299,00	0,00	168 299,00 T
2022.12.31	VEGYES NAPLÓ	3	amortizációs lista	129, 149	2022. évi écs		133 275,00	0,00	301 574,00 T
						Tárgyidőszak végén	301 574,00	0,00	301 574,00 T
912 / Személyi jövedelemadó 1%						Tárgyidőszak elején:	0,00	0,00	0,00 K
2022.09.26	BANK NAPLÓ	9	9/2022	384	NAV SZJA 1%		0,00	195 208,00	195 208,00 K
						Tárgyidőszak végén	0,00	195 208,00	195 208,00 K



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

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Varga Gáborné

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Nyilvántartási szám: **13—01—0001536**

Tárgyév: **2022**

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ **2022—01—01** **2022—12—31**
időszak kezdete 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-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

13 Budapest Környéki Törvényszék

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 2 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete

2 0 2 2 - 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:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 3 5 1

Település: Alsónémedi

Községi neve: Fő

Községi jellege: út

Házszám: 58.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 1 5 3 6

Ügyszám:

1 4 0 0 / P k . 6 0 0 2 3 / 1 9 9 8

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 6 7 9 7 1 7 - 1 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Szotyori-Kozma Márta

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Alsónémedi

2 0 2 3 - 0 9 - 2 1



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	1 429		1 127
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	1 429		1 127
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	1 725		1 911
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1 725		1 911
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 154		3 038
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	3 089		2 908
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	3 164		2 988
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)			
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-175		-180
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek			
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
G. Passzív időbeli elhatárolások	65		130
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 154		3 038

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.09.21 10.51.56



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

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	175		195				175		195
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	175		195				175		195
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	11		73				11		73
6. Személyi jellegű ráfordítások									
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	339		302				339		302
8. Egyéb ráfordítások									
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	350		375				350		375
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-175		-180				-175		-180
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-175		-180				-175		-180

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.09.21 10.51.56



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

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	165		195				165		195
F. Közzolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.23.0 Nyomtatvány verzió:1.3

Nyomtatva: 2023.09.21 10.51.56



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

PK-842

2022. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: **2351** Település: **Alsónémedi**
Községi neve: **F6** Községi jellege: **út**
Házszám: **58.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1400/Pk.60023/1998

1.4 Nyilvántartási szám:

13-01-0001536

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18679717-1-13

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Szotyori-Kozma Márta

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A közalapítvány teljesítette az alapító okiratban megfogalmazott célokat:

- a napi oktatáshoz, készségfejlesztéshez oktató anyagok bővítésének beszerzése történt.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Nevelés és oktatás, készségfejlesztés, sport

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1997.évi CL VI.tv.26.§ C.C4,10,14

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Támogatások		
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	SZJA 1%	165	195
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	165	195
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	165	195

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:


Alsónémedi Napköziotthonos Óvodáért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	175	195
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	165	195
D. Köszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	10	0
H. Összes ráfordítás (kiadás)	350	375
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	-175	-180
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) $[K1+K2 \geq 0]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

AN/6371-1/2023

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2021. év	PK-742
---	--	--------

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Érkezés dátuma: 2022-05-31 18:29:59. Érkeztetési szám: EB00608882

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

Nyilvántartási szám: 13-01-0000871

Tárgyév: 2021

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2021-01-01 2021-12-31
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.06.01 18.18.25

h



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 1 - 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:

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: **2 3 7 0**

Település: **Dabas**

Községi neve: **szent istván**

Községi jellege: **tér**

Házszám: **1/B**

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 0 8 7 1

Ügyszám:

1 4 0 0 / P k . 6 0 2 3 6 / 1 9 9 4

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 6 6 4 6 5 8 - 2 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

SZANDHOFER JÁNOS

Képviselő aláírása:

Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBORALAPÍTVÁNY
2370 Dabas, Szt. István tér 1/b.
Szász.: 10103829-03671838-00000002
Adószám: 18664658-2-13

Keltezés:

DABAS

2 0 2 2 - 0 4 - 3 0



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	185 051		186 484
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	185 051		186 484
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	855		3 480
I. Készletek			
II. Követelések			308
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	855		3 172
C. Aktív időbeli elhatárolások			96
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	185 906		190 060
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	54 565		56 066
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 492		3 492
II. Tőkeváltozás/eredmény	15 361		15 491
III. Lekötött tartalék	35 581		35 581
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	131		1 502
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	720		1 292
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	720		1 292
G. Passzív időbeli elhatárolások	130 621		132 702
FORRÁSOK ÖSSZESEN	185 906		190 060



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR 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	24 072		33 646				24 072		33 646
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	13 268		9 603				13 268		9 603
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások			6 022						6 022
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	6						6		
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	37 346		43 249				37 346		43 249
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	37 346		28 759				37 346		28 759
5. Anyagjellegű ráfordítások	18 825		21 591				18 825		21 591
6. Személyi jellegű ráfordítások	14 775		15 848				14 775		15 848
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	3 612		3 772				3 612		3 772
8. Egyéb ráfordítások	3		536				3		536
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	37 215		41 747				37 215		41 747
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	37 215		21 591				37 215		21 591
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	131		1 502				131		1 502
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	131		1 502				131		1 502

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.06.01 18.18.25



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR 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			6 022						6 022
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	131		163				131		163
F. Közzolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.06.01 18.18.25



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Diákok táboroztatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Gyerekek táboroztatása	21 957	28 759
5.2	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Családos üdültetés	368	
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti jutattások kimutatása (összesen)	22 325	28 759
	Cél szerinti jutattások kimutatása (mindösszesen)	22 325	28 759

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Képviselő	360	360
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott jutattás (mindösszesen):	360	360

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.06.01 18.18.25



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	22 325	28 759

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	360	360

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.06.01 18.18.25



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintba

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	37 346	43 249
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	131	163
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	37 215	43 086
H. Összes ráfordítás (kiadás)	37 215	41 747
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	14 775	15 848
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	37 215	21 591
K. Adózott eredmény	131	1 502
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	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

DABAS ÉS KÖRNYÉKE ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-742-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-742-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-742-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-742-04 Meghatalmazás

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

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



Független könyvvizsgálói jelentés

A Dabas és Környeke Üdülőtábor Alapítvány Kuratóriuma részére

Elvegeztem a **Dabas és Környeke Üdülőtábor Alapítvány** mellékelt **2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a **2021. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **190.060 eFt**, az adózott eredmény **1.502 e Ft nyereség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó közhasznúsági mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéseért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart anélkül, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

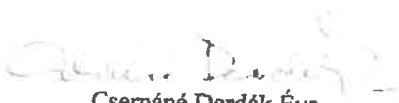
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja, könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Dabas és Környeke Üdülőtábor Alapítvány 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Dabas, 2022. május 20.


Csémáné Derdák Éva
kamarai tag könyvvizsgáló (001139)

a
Trendinvest Könyvvizsgáló Kft (000637)
képviselésében



Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

2021.évi közhasznú tevékenység

Beszámoló

A Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítványt 1994 ben 15 Önkormányzat hozta létre.

A Bíróság PK 60236-1994 szám alatt jegyezte be, a nyilvántartási szám 13-01-0000871

A kuratórium elnöke Szandhofer János.

Az Alapítvány tevékenysége : a térség általános és középiskolás gyerekeinek nyári üdültetése

A tábor 8253 Révfülöp,Kacsajtos u.50 szám alatt működik

Bevételei: főleg szülői befizetésekből,önkormányzati támogatásokból,Szja 1% felajánlásokból tevődik össze

Kiadások: üdültetéssel kapcsolatos költségek,ráfordítások

A táborban az üdültetési idény alatt saját konyha működik,személyzetet biztosítunk hozzá.

A gyerekek szállítása buszokkal történik:

2021.évben az üdültetés június 24- től augusztus 19-ig tartott, 7 napos váltással 8 turnusban.

(1 sz. melléklet)

Működési bevételek ezer Ft-ban

	2020	2021
Táborozás bevétele	21.957	28.759
Családos üdülés	368	
Szállás	1.747	4.887
Banki kamat	6	0
Időbeli elhat.feloldása	4.355	2.277
Szja 1%	131	163
Önkormányzati támogatás	8.782	6.022
Egyéb bevétel	0	1.141
Összesen	37.346	43.249

Működési költségek ezer Ft-ban

	2020	2021
Élelmezési anyag	6.441	7.655
Szolgáltatás	8.093	9.927
Bér ktg	12.692	13.057
Járulékok	1.551	1.565
Személyi jellegű ktg	533	1.226
Egyéb ráfordítás	3	536
Értékcsökkenés	3.612	3.772
Egyéb anyag	4.290	4.009
Összesen	37.215	41.747
Eredmény	131	1.502

Költségek részletezése 2sz melléklet

Technikai személyzetet turnusonként alkalmaztunk 1 fő szakács 3 fő konyhai dolgozó 1 fő takarító
1 fő élelmezésvezető

Az Alapítvány 3 fő állandó alkalmazottat foglalkoztat

1 fő aki a szükséges karbantartást, az udvar rendben tartását végzi, téli időszakban az őrzéséről
gondoskodik, részére kifizetett munkabér 150.000.-ft/hó

1 fő a gazdasági ügyeket intézi, gondoskodik a tábor üzemeltetéséről, a táboroztatásról, részére
kifizetett munkabér 61.180.-ft/hó

1 fő a tábor üzemeltetéséhez szükséges informatikai feladatokat látja el, részére kifizetett munkabér
41.230.-ft/hó

A titkár részére fizetett tiszteletdíj 30.000.-ft/hó

Gépkocsi ktg térítésre 514.422.-ft került kifizetésre

Személyi jellegű költségek között került elszámolásra a gépkocsi
használat, reprezentáció, végkielégítés

Könyvelési díjként 35.000.-/hó összeget fizetett az Alapítvány



A kuratórium elnökének tiszteletdíj nem került kifizetésre

Anyag jellegű költségek között szerepel az étkeztetés nyersanyaga,energiaköltség,karbantartási anyagok,tisztítószer

Szolgáltatás címen lett elszámolva a gyerekek szállítása,szemétszállítás,strandbelépő,javítási költségek

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez.

Szja 1% 2021-ben 162.716.- ft ami felhasználásra került.

2021-ben megvalósult beruházás a tábor villamoshálózat fejlesztése.

A fejlesztésre kapott támogatás felhasználása időbeli elhatárolásként kerül kimutatásra.

Az elhatárolás feloldása: évente az elszámolt értékcsökkenés ,meglévő épületek javítására,berendezés pótlására elszámolt összegben bevételként kerül elszámolásra .

Időbeli elhatárolás(ezer Ft)

Nyitó	130.621
növekedés	4.325
feloldás	2.277
Záró	132.669

Az idei évben 10.346.600.- Ft önkormányzati támogatás kapott a tábor

(elszámolás 3 sz melléklet)

A mérleg és a beszámoló megtekinthető a tábor honlapján: www.revfulopitabor.hu valamint a levelezési címen



Dabas És Környéke Üdülőtábor Alapítvány

1.számú melléklet

2021.évi üdültetési létszám és térítési díjak

<u>Iskola</u>	<u>Tanulók(fő)</u>	<u>Térítési díj (Ft)</u>
Alsónémedi	51	1.767.500
Bugyi	56	1.916.250
Dabas Gyóni G.	32	1.111.250
Dabas Kossuth	39	1.365.000
Dabas Szent János	68	2.327.500
Dabas Rákóczi	15	490.000
Dabas Táncsics	73	2.528.750
Felsőpakony	40	1.391.250
Gyál Ady	96	3.363.000
Gyál Bartók	45	1.575.000
Gyál Zrínyi	17	595.000
Hernád	32	1.120.000
Inárcs	39	1.356.250
Kakucs	21	735.000
Ócsa	54	1.872.500
Örkény	12	411.250
Pusztavacs	14	481.250
Tatárszentgyörgy	17	586.250
Táborfalva	20	691.250
Gyál Eötvös	54	1.893.750
Újhartyán	25	866.250
Újlengyel	9	315.000
Összesen	829	28.759.250

Dabas 2022 április 30

.....
Gazdasági vezető


Kuratórium elnöke

Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY
2370 Dabas, Szt. István tér 1/b.
Szlasz.: 10103829-03671838-00000002
Adószám: 18664658-2-13

Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány

2021.évi költségvetés teljesítése

2.számú melléklet

Kiadások (ezer ft)

	Tényleges	Tervezett
Élelmezési anyag	7655	7000
Közüzemi díjak	2733	3000
Tisztítószer	630	600
Irodaszer	32	20
Karbantartási ktg	1607	2000
Egyéb anyag ktg	566	200
Személyszállítás	4801	3500
Szemétszállítás	241	300
Könyvviteli szolg	605	500
Postaktg	4	4
Telefon,tv	235	270
Szakkönyv	11	15
Egyéb szolgáltatás	719	500
Biztosítás	103	250
Bankköltség	432	300
Strandbelépő	1176	1000
Tagdíj	36	36
Bérköltség	13057	13000
Gépkocsi használat	514	500
Bérjárulékok	1565	1500
Értékcsökkenés	3772	3500
Egyéb költségek,ráfordítások	1253	500
Összesen	41747	38495



Bevételek (ezer Ft)

	Tényleges	Tervezett
Üdülési bevétel	33646	28000
Szja 1%	163	150
Önkormányzati támogatás	10347	10347
Időbeli elhatárolásból	2277	2500
Összesen	46433	40997

Dabas 2022.04.30

.....
Gazdasági vezető

.....
Kuratórium elnöke
Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY
2270 Dabas, Szt. István tér 1.b.
Szám.: 10103829-03671838-00000002
Adószám: 18664658-2-13


Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány

2021.évi Önkormányzati támogatás

Község	%	Ft
Alsónémedi	5	525.800.-
Bugyi	7	737.000.-
Dabas	21	2.042.700.-
Felsőpakony	3	315.700.-
Gyál	22	2.315.500.-
Hernád	4	421.300.-
Inárcs	5	525.800.-
Kakucs	3	315.700
Ócsa	11	1.158.300.-
Örkény	6	621.500.-
Pusztavacs	2	210.100.-
Táborfalva	4	421.300.-
Tatárszentgyörgy	2	210.100.-
Újhartyán	3	315.700.-
Újlengyel	2	210.100.-
Összesen		10.346.600

Dabas 2022.04.30

Gazdasági vezető


Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY
2370 Dabas, Szt. István tér 1/b.
Székhely: 1866 1866-00000002
Környék
Adószám: 18664658-2-13

AN/6371-2/2023



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

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Érkezés dátuma: 2023-05-31 09:52:55. Érkeztetési szám: EB00670102

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

Nyilvántartási szám: **13-01-0000871**

Tárgyév: **2022**

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ **2022-01-01** időszak kezdete **2022-12-31** időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2023.05.31 20.33.47



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

PK-842

2022. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

13 Budapest Környéki Törvényszék

2 0 2 2

Időszak terjedelme: egész év ☒töredék év ☐

2 0 2 2 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 2 - 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:

Szervezet székhelye:

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

Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település:

Dabas

Községi neve: Községi jellege:

tér

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 - 0 1 - 0 0 0 0 8 7 1

Ügyszám:

1 4 0 0 / P k . 6 0 2 3 6 / 1 9 9 4

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 6 6 4 6 5 8 - 2 - 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Szandhofer János

Képviselő aláírása: Dabas és Környéke

ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY

2370 Dabas, Szt. István tér 1/b.

Keltetés: Szlasz.: 10103829-03671838-00000002

Adószám: 18664658-2-13

Dabas

2 0 2 3 - 0 4 - 0 8



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	186 484		184 368
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	186 484		184 368
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	3 480		7 119
I. Készletek			
II. Követelések	308		3 051
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	3 172		4 068
C. Aktív időbeli elhatárolások	96		96
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	190 060		191 583
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	56 066		60 448
I. Induló tőke/jegyzett tőke	3 492		3 492
II. Tőkeváltozás/eredmény	15 491		16 994
III. Lekötött tartalék	35 581		35 581
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	1 502		4 381
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	1 292		753
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 292		753
G. Passzív időbeli elhatárolások	132 702		130 382
FORRÁSOK ÖSSZESEN	190 060		191 583



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

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	24 072		36 754				24 072		36 754
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	13 268		16 215				13 268		16 215
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások									
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	6						6		
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	37 346		52 969				37 346		52 969
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	37 346		52 969				37 346		52 969
5. Anyagjellegű ráfordítások	18 825		27 577				18 825		27 577
6. Személyi jellegű ráfordítások	14 775		17 289				14 775		17 289
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	3 612		3 489				3 612		3 489
8. Egyéb ráfordítások	3		233				3		233
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	37 215		48 588				37 215		48 588
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	37 215		48 588				37 215		48 588
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	131		4 381				131		4 381
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	131		4 381				131		4 381

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2023.05.31 20.33.47



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

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	6 022						6 022		
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 CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	163		160				163		160
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

☒ Igen☐ Nem

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2023.05.31 20.33.47



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

PK-842

2022. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Diákok táboroztatása

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Gyerekek táboroztatása	28 759	31 910
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Családos üdültetés	0	4 844
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	28 759	36 754
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	28 759	36 754

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Képviselő	360	360
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	360	360

Ny.v.:1.3 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2023.05.31 20.33.47



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	37 346	52 969
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	163	160
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)]	37 183	52 809
H. Összes ráfordítás (kiadás)	37 215	48 588
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	14 775	17 289
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	37 215	48 588
K. Adózott eredmény	131	4 381
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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



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

PK-842

2022. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-842-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-842-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-842-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-842-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány

2022. évi közhasznú tevékenység

Beszámoló

A Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítványt 1994-ben 15 Önkormányzat hozta létre.

A Bíróság PK 60236-1994 szám alatt jegyezte be, a nyilvántartási száma 13-01-0000871.

A kuratórium elnöke: Szandhofer János

Az Alapítvány tevékenysége: a térség általános és középiskolás gyerekeinek nyári üdültetése.

A tábor 8253 Révfülöp, Kacsajtos utca 50. szám alatt működik.

Bevételei: főleg szülői befizetésekből, önkormányzati támogatásokból, Szja 1% felajánlásokból tevődik össze

Kiadások: üdültetéssel kapcsolatos költségek, ráfordítások

A táborban az üdültetés idején alatt saját konyha működik, személyzetet biztosítunk hozzá.

A gyerekek szállítása buszokkal történik.

2022. évben az üdültetés június 24-től augusztus 19-ig tartott, 7 napos váltással 8 turnusban.

A mérleget és beszámolót Gogolák Katalin készítette, regisztrált mérlegképes könyvelő. Regisztráció száma: 202973

(1 sz. melléklet)

Működési bevételek (ezer Ft-ban)

	2021	2022
Táborozás bevétele	28 759	31 910
Családos üdülés	0	4 844
Szállás	4 887	0
Banki kamat	0	0
Időbeli elhatárolás feloldása	2 277	2 287
Szja 1%	163	160
Önkormányzati támogatás	6 022	11 381
Egyéb bevétel	1 141	2 387
Összesen	43 249	52 969

Működési költségek (ezer Ft-ban)

	2021	2022
Élelmezési anyag	7 655	8 656
Szolgáltatás	9 927	13 979
Bér költség	13 057	14 320
Járulékok	1 565	1 086
Személyi jellegű ktg	1 226	1 883
Egyéb ráfordítás	536	233
Értékcsökkenés	3 772	3 489
Egyéb anyag	4 009	4 942

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

Összesen	41 747	48 588
----------	--------	--------

	2021	2022
Eredmény	1 502	4 381

Költségek részletezése 2 sz. melléklet

Technikai személyzetet turnusonként alkalmaztunk

- 1 fő szakács
- 3 fő konyhai dolgozó
- 1 fő takarító
- 1 fő élelmezésvezető

Az alapítvány 4 fő állandó alkalmazottat foglalkoztat, illetve 1 fő részére tiszteletdíjat fizet

- 1 fő karbantartó-gondnokot, aki a szükséges karbantartást, az udvar rendben tartását végzi, téli időszakban az őrzésről gondoskodik, részére kifizetett munkabér átlagosan 150 000 Ft / hó
- 1 fő, aki a gazdasági ügyeket intézi, gondoskodik a tábor üzemeltetéséről, a táboroztatásról, részére kifizetett munkabér 73 150 Ft / hó
- 1 fő a tábor üzemeltetéséhez szükséges informatikai feladatokat látja el, részére kifizetett munkabér: 43 225 Ft / hó
- 1 fő titkár, a részére kifizetett tiszteletdíj 30 000 Ft/ hó
- 1 fő takarító május hónaptól, aki a tábor területén takarítási/mosási feladatokat lát el, a munkabére átlagosan 70 000 Ft/ hó

Gépkocsi költségtérítésre 532 769 Ft került kifizetésre.

Személyi jellegű költségek között került elszámolásra a gépkocsik használat, reprezentáció.

Könyvelési díjként 39 000 Ft / hó összeget fizetett az Alapítvány.

A kuratórium elnökeének tiszteletdíj nem került kifizetésre.

Anyag jellegű költségek között szerepel az étkeztetés nyersanyaga, energiaköltség, karbantartási anyagok, tisztítószer.

Szolgáltatás címén lett elszámolva a gyerekek szállítása, személyszállítás, strandbelépő, javítási költségek.

Az alapítvány vállalkozási tevékenységet nem végez.

Szja 1% 2022-ban 160 017 Ft, ami felhasználásra került.

A fejlesztésre kapott támogatás felhasználása időbeli elhatárolásként kerül kimutatásra.

Az elhatárolás feloldása: évente az elszámolt értékcsökkenés, meglévő épületek javítására, berendezés pótlására elszámolt összegben bevételként kerül elszámolásra.



Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

Időbeli elhatárolás (ezer Ft)

Nyitó	132 669
Növekedés	0
Feloldás	2 287
Záró	130 382

Az idei évben 11 381 260 Ft önkormányzati támogatást kapott a tábor.

Elszámolás 3. sz. melléklet

A mérleg és a beszámoló megtekinthető a tábor honlapján: www.revfulopitabor.hu, valamint a levelezési címen.



Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

1. számú melléklet

2022. évi üdültetési létszám és térítési díjak

Iskola	Tanulók (fő)	Térítési díj (Ft)
Alsónémedi	50	1 991 905
Bugyi	56	2 230 950
Dabas Kossuth	33	1 314 678
Dabas Rákóczi	15	597 500
Dabas Szent János	48	1 912 200
Dabas Táncsics	76	3 027 690
Felsőpakony	30	1 195 140
Gyál Ady	98	3 904 140
Gyál Bartók	44	1 752 850
Gyál Eötvös	39	1 553 690
Gyál Zrínyi	17	677 250
Gyóni Géza	36	1 434 200
Hernád	24	956 115
Inárcs	41	1 633 375
Kakucs	26	1 035 800
Kibéd	20	796 800
Ócsa	42	1 673 200
Örkény	14	557 750
Palást	7	278 880
Pusztavacs	15	597 500
Táborfalva	26	1 035 800
Tatárszentgyörgy	20	796 800
Újhartyán	18	717 090
Újlengyel	6	239 030
Összesen	801	31 910 333

Dabas, 2023.május 30.

Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY
2370 Dabas, Szt. István tér 1/b.
Szlasz.: 10103829-03671838-00000002
Adószám: 18664658-2-13

Gazdasági vezető

Kuratórium elnöke

2. számú melléklet

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

2022. évi költségvetés teljesítés

Kiadások (ezer Ft)

	Tényleges	Tervezett
Élelmezési anyag	8 655	8 505
Közüzemi díjak	2 904	3 300
Tisztítószer	629	680
Irodaszer	43	30
Karbantartási ktg	63	1 800
Egyéb anyag ktg	1 038	700
Személyszállítás	5 863	6 287
Szemétszállítás		385
Könyvviteli szolgáltatás	924	850
Posta költség	21	
Telefon, TV	149	270
Szakkönyv		
Egyéb szolgáltatás	5 811	750
Biztosítás	404	404
Bankköltség	709	450
Strandbelépő	1 380	1 620
Tagdíj	36	
Béreköltség	14 320	15 000
Gépkocsi használat	533	960
Bérjárulékok	1 086	2 100
Értékcsökkenés	3489	
Egyéb költségek, ráfordítások	531	2 120
Összesen	48 588	46 211

Bevételek (ezer Ft)

	Tényleges	Tervezett
Üdülési bevétel	36 754	34 650
Szja 1%	160	180
Önkormányzati támogatás	11 381	11 381
Időbeli elhatárolás	2 287	
Egyéb bevétel	2387	
Összesen	52 969	46 211

Dabas, 2023.május 30.

Gazdasági vezető

Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR ALAPÍTVÁNY
2370 Dabas, Széchenyi út 15.
Szász.: 10103829-03671888-0000002
Adószám: 153-0000002-15

Kuratórium elnöke

3. számú melléklet

Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány
2022

2022. évi Önkormányzati támogatás

Település	%	Támogatás összege 2022-ben
Alsónémedi	5%	578 380
Bugyi	7%	810 700
Dabas	20%	2 246 970
Felsőpakony	3%	347 270
Gyál	22%	2 547 050
Hernád	4%	463 430
Inárcs	5%	578 380
Kakucs	3%	347 270
Ócsa	11%	1 274 130
Örkény	6%	683 650
Pusztavacs	2%	231 110
Táborfalva	4%	463 430
Tatárszentgyörgy	2%	231 110
Újhartyán	3%	347 270
Újlengyel	2%	231 110
Összesen		11 381 260

Dabas, 2023.május 30.

Gazdasági vezető

Dabas és Környéke
ÜDÜLŐTÁBOR KÖZALAPÍTVÁNY
2270 Dabas, Széchenyi tér 1/b
Szlasz.: 10103829-03671838-0000/02
Adószám: 15100000-00000000
Kuratorkörnyezet

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Dabas és Környéke Üdülőtábor Közalapítvány kuratóriumának

Vélemény

Elvégeztem a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 191.583 E Ft, a tárgyévi eredmény 4.381 E Ft (nyereség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az Alapítvány 2022. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok az Alapítványtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Dabas és Környéke Üdülőtábor Alapítvány 2022. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.



A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapítványnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapítványt vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célszerű bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közvélemények ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alapítvány vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közvéleményekre, vagy ha a közvélemények e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alapítvány nem tudja a tevékenységét folytatni.



- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Alapítvány által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dabas, 2023.05.08.

Csernáné Derdák Éva
kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK szám: 001139

