

Vincellér Alapítvány

19185552-1-13

**Kiegészítő melléklet
a 2019.évi
kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves
beszámolójához**

Kelt: Érd, 2020. május 14.

Készítette: Forró Erika

Jóváhagyta: Hermann Erzsébet

A Kiegészítő melléklet célja

A 2000. évi C. számvitelről szóló törvény által a beszámoló részét képező Kiegészítő Melléklet elkészítése annak érdekében, hogy a beszámolóban bemutatott adatok korrekt összképet mutassanak az Alapítvány vagyoni, pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről az alapítók, a támogatók és az érdeklődők számára.

Az Alapítvány bemutatása

Alapítvány neve: Vincellér Alapítvány

Alakulás időpontja: 2007.november 20.

Székhelye: 2030. Érd, Bajcsy-Zsilinszky u. 19-21.

Adószáma: 19185552-1-13

Bírósági határozat száma: Pk.62464/1992

Nyilvántartási szám: AM-668

Közhasznú szerv fokozat: Közhasznú szervezet

Az Alapítvány alapítói:

Kékedi Gábor 2030. Érd, Bajuszfű u. 45.

Horváth Gábor Ferencné nevében az alapítói jogok gyakorlására kijelölt Csákóné Orbán Ágota 2030. Érd, Mályva u. 3.

Az Alapítvány induló tőkéje: 130.000,- Ft

Az Alapítvány képviselője:

Hermann Erzsébet 2030. Érd, Táttra u. 12.

Az Alapítvány célja, fő tevékenysége:

Az Alapítvány célja az érdi Kőrösi Csoma Sándor Általános Iskola tanulóinak testi és szellemi fejlődését, nevelését, oktatását segítő eszközök (sportszerek, tanszerek, taneszközök) beszerzésének támogatása, valamint a gyermekek közvetlen környezetének, iskolai elhelyezésének javítása részben anyagi, részben természetbeni eszközökkel, külföldi nyelvgyakorlási lehetőségek biztosítása. Másodsorban – a fennmaradó forrásokból – egyéb érdi oktatási intézmények támogatása.

Számviteli politika meghatározó elemei

Az alapítvány számviteli politikája a Számvitelről szóló 2000.évi C. tv. 14. § - ának értelmében készült. Az alapítvány könyvvezetési formája kettős könyvvitel. Az alapítvány a törvény által engedélyezett Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készíti. Az alapítvány az „A” összköltség eljárással készülő eredmény kimutatást alkalmazza. A költségek elszámolása költség nemenként az 5. számlaosztályban történik, és év végén került át a 8. számlaosztályba.

A könyvvezetés és a beszámoló magyar nyelven e Ft-ban készül. A beszámolót az alapítvány kuratóriumának elnöke írja alá, az Alapító Okiratban előírt jogosultság alapján.

A főkönyvi és a pénzügyi folyamatok, valamint ezek analitikája számítógépes adatfeldolgozás segítségével kerül rögzítésre.

Az Alapítványnak 2019. évben könyvvizsgálati kötelezettsége nincs.

A társaság könyvelési feladatait és a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámoló összeállítását Forró Erika, könyvviteli szolgáltatás folytatására jogosult, 116340 számon a Pénzügyminisztérium által regisztrált mérlegképes könyvelő végezte.

Értékelési eljárások

A vásárolt készletek évközben költségként kerülnek lekönyvelésre. Év végén a leltár az utolsó beszerzési áron (bekerülési értéken) kerül értékelésre és készletre vételre.

Értékcsökkenési elszámolás módszere, gyakorisága. A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása az eszközök bruttó értéke alapján, lineáris kulccsal lesz megállapítva. A 100 e Ft alatti tárgyi eszközök értékét a használatbavételkor egyedileg mérlegelve azonnal értékcsökkenési leírásként, vagy lineáris kulccsal fogjuk elszámolni. Az elszámolt értékcsökkenési leírás a társasági adóalapnál teljes összegben figyelembe vehető.

Az alapítvány terven felüli értékcsökkenést abban az esetben számol el, ha az eszköz megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható.

Értékvesztést az alapítvány nem számol el.

A 2019.évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elemei:

ESZKÖZÖK

Tárgyi eszközök

2019. évben a tárgyi eszközök értéke 804.833,- Ft. Új eszközök beszerzése nem történt.

Készlet

2019.évi nyitó és zárókészlet állomány nincs.

Követelések

Az alapítványnak követelése nincs.

Pénzeszközök:

Az Alapítvány folyószámláját a K & H Bank vezeti.

Pénztár:	250.085,- Ft
<u>K & H Bank</u>	<u>2.502.693,- Ft</u>
Pénzeszközök összesen:	2.752.778,- Ft

Aktív időbeli elhatárolás nincs.

FORRÁSOK

Saját tőke elemei:

Az alapítók által befizetett induló vagyon:	130.000,- Ft
<u>Korábbi évek megtakarításai (Tőkeváltozás):</u>	<u>2.776.300,- Ft</u>
Saját tőke:	2.906.300,- Ft

Kötelezettségek:

Az Alapítványnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettsége nincs.

Passzív időbeli elhatárolás 126,- Ft. A december havi e-Bank hozzáférés díját a tárgy évet követően terhelte a Bank a folyószámlán.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Közhasznú tevékenység bevétele:

Az Alapítványnak vállalkozásból származó bevétele nincs. Bevételei a támogatásokból származnak. Év közben érkezett támogatás magánszemélyektől és vállalkozástól. Az alapítvány pályázatot nyújtott be az Érdi Önkormányzathoz, ahonnan Kulturális célú támogatást kapott. A Szülői Munkaközösség továbbra is jelentős támogatással segítette az alapítvány céljait. A magánszemélyek, személyi jövedelemadójuk 1 % - nak felajánlásával szintén kiemelkedő segítséget nyújtottak a célok megvalósításához. **Ezúton is szeretnénk megköszönni minden támogatónk segítségét!**

Magánszemélyek támogatása:	730.000,- Ft
Vállalkozások támogatása:	1.812.925,- Ft
Szülői munkaközösség:	208.000,- Ft
Szja 1 % bevétel:	1.006.692,- Ft
<u>Önkormányzattól kapott:</u>	<u>250.000,- Ft</u>
Összesen:	4.007.617,- Ft

Pénzügyi műveletek bevételei:

Folyószámlán levő összeg után kapott látra szóló kamat 18.458,- Ft

Közhasznú tevékenység költségei

Anyagjellegű ráfordítás:

Az alapítvány működési költsége: 316.639,- Ft.

Értékcsökkenés:

Az alapítvány tárgyi eszközei után 628.030,- Ft értékcsökkenést számolt el.

Ráfordítások:

A ráfordítások között az Alapítvány kuratóriumához eljuttatott kérelmek alapján megítélt támogatások kerültek elszámolásra. A támogatások felsorolására a kiegészítő melléklet nem tér ki, mert ennek részletei a Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló alapját képező Főkönyvi kivonatban tételesen láthatóak, illetve a kuratóriumi jegyzőkönyv is részletesen tartalmazza, továbbá a Közhasznúsági jelentés is részletes leírásban bemutatja.

Cél szerinti felhasználás: 2.430.222,- Ft.

Eredmény

Az Alapítvány 2019. évi közhasznú tevékenysége során 651.185,- Ft maradványértéket, eredményt számolt el, melyet tőkeváltozás címen az eredménytartalékba helyez. Az Alapítvány a 2019. évi bevételeivel oly módon gazdálkodott, hogy azt – a működésen felül - az alapcéljaiban meghatározott feladatokra fordította.

Érd, 2020. május 14.

.....
Hermann Erzsébet
a Kuratórium elnöke