

**Vincellér Alapítvány**

**19185552-1-13**

**Kiegészítő melléklet  
a 2022.évi  
kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves  
beszámolójához**

Kelt: Érd, 2023. május 12.

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. § - nak 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 2022. 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 200 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 számolt el.

### **A 2022.évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló elemei:**

#### **ESZKÖZÖK**

Tárgyi eszközök

2022. évben a tárgyi eszközök értéke 178.226,- Ft.

Az adóévben kisértékű beruházás történt, melyet az alapítványi azonnali leírással elszámolt.

Készlet

2022.évi nyitó és zárókészlet állomány nincs.

Követelések

Az alapítványnak követelése nincs.

Pénzeszközök:

Az Alapítvány folyószámláját a K & H Bank vezeti.

Pénztár:	0,- Ft
<u>K &amp; H Bank</u>	<u>2.971.883,- Ft</u>
Pénzeszközök összesen:	2.971.883,- Ft

Aktív időbeli elhatárolás 7.740,- Ft. A 2022. évi banki kamatot 2023. január hóban írták jóvá.

## FORRÁSOK

Saját tőke elemei:

Az alapítók által befizetett induló vagyon:	130.000,- Ft
<u>Korábbi évek megtakarításai (Tőkeváltozás):</u>	<u>3.503.010,- Ft</u>
Saját tőke:	3.633.010,- Ft

Kötelezettségek:

Az Alapítványnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettsége 4.500,- Ft, ami egy szállítói tartozás. 2023. évben kiegyenlítve.

Passzív időbeli elhatárolás 150.350,- Ft. Könyvelői díjat és bankköltséget tartalmaz.

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

### Közhasznú tevékenység bevétele:

Az Alapítványnak vállalkozásból származó bevétele nincs. Bevételei a támogatásokból származnak. Év közben érkezett támogatás magánszemélyektől, vállalkozástól és egyéb szervezetektől is. 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:	150.000,- Ft
Vállalkozások támogatása:	154.520,- Ft
Szülői munkaközösség:	966.145,- Ft
Szja 1 % bevétel:	977.340,- Ft
<u>Emberi Erőforrások Minisztériuma</u>	<u>1.000.000,- Ft</u>
Összesen:	3.748.005,- Ft

Pénzügyi műveletek bevételei:

Folyószámlán levő összeg után kapott látra szóló kamat 29.419,- Ft

## **Közhasznú tevékenység költségei**

Anyagjellegű ráfordítás:

Az alapítvány működési költsége: 383.927,- Ft.

Értékcsökkenés:

Az alapítvány tárgyi eszközei után 169.646,- 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: 3.853.866,- Ft.

## **Eredmény**

Az Alapítvány 2022. évi közhasznú tevékenysége során az éves bevételén túl 630.011,- Ft-ot használt fel a korábbi eredmények terhére, melyet tökeváltozás címen az eredménytartalékban rögzítettünk. Az Alapítvány a 2022. évi bevételeivel oly módon gazdálkodott, hogy azt – a működésén felül - az alapcéljaiban meghatározott feladatokra fordította.

Érd, 2023. május 12.

.....  
Hermann Erzsébet  
a Kuratórium elnöke