

Adószám: 18381858 -1-04
Közösségi adószám: -
Nyilvántartási szám: 04-01-0001684
Székhely: 5700 Gyula, Tavasz u. 23

**Az Esthajnal Alapítvány
2021. évi egyszerűsített éves beszámoló
Kiegészítő melléklete**

Fordulónap: 2021. december 31.
Beszámolási időszak: 2021.01.01.- 2021.12.31.

Gyula, 2022. április 30.

**Tarné Kondacs Katalin
elnök**

Az alapítvány bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Az alapítvány 1999.június 18 -án lett létrehozva az alapító által az Alapító okiratban meghatározott cél folyamatos megvalósítására.

1.2 Az Alapítvány célja, fő tevékenysége:

Az Alapítvány közreműködik a fiatal korosztályok szabadidő eltöltéséhez kapcsolódó jobb feltételek megteremtésében. Támogatja és szervezi a gyermekek és fiatalok iskolán kívüli nevelését, művelődését, testi-lelki egészségük fejlesztését, jobbá tételét. Támogatja és szervezi az egészségromlást előidéző szerek fogyasztásának megakadályozását, ennek keretében speciális programokat szervez.

1.3 Cím

Az Alapítvány székhelye: Gyula, Tavasz u. 23.

1.4 Az Alapítványt létesítő személy neve, lakóhelye:

Tarné Kondacs Katalin
5700 Gyula, Tavasz u. 23.

1.5 Az Alapítvány vezető tisztségviselője:

Tarné Kondacs Katalin
5700 Gyula, Tavasz u. 23

1.6 Az Alapítvány induló vagyona:

50.000 Ft.

1.7 Az Alapítvány további működésének elve

A mérlegkészítés napján az Alapítvány működésének ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Alapítvány a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

A szolgáltató főbb adatai:

Bagi Sándor és Társai Bt.

Székhely: 5700 Gyula, Tormássy tér 3/B

Bagi Sándor Zoltánné

Regisztrációs száma: 136707

Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

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

2.3 Könyvvizsgálat

Az Alapítvány nem kötelezett könyvvizsgálatra.

2.4 Beszámoló formája és típusa

Az Alapítvány a 2021. évre a számviteli törvény alapján egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el az un. mérlegszerű elrendezéssel.

Az üzemi /üzleti/ tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítjuk meg.

Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2.sz. Melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. Lépcsőzetes elrendezéssel.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2021.01.01.– 2021.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2021.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2022. április 30. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a hiba, ha egy adott üzleti évet érintően megállapított hiba és hibahatás eredményt, saját tőkét növelő-csökkenő értékének együttes összege meghaladja a hiba feltárásának éve szerinti mérlegfőösszeg 2 %-át, vagy ha a mérlegfőösszeg nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot, vagy a számviteli politikában rögzítettek szerint jelentős összegűnek minősített előzőektől alacsonyabb értéket. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a számviteli törvény változása miatt nincs lehetőség az ismételt közzétételre.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását a tárgyévi egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.9 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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

A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értéken szerepelnek.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.10 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.11 Ki nem emelt tételek értékelése

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

2.12 Számviteli politika más változásainak hatása

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

2.13 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.14 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.15 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.16 Devizás tételek értékelése

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy devizaalapú eszközök és kötelezettségek- kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen az MNB által meghirdetett devizavételi és deviza-eladási árfolyamának számtani átlagán történik.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább-tagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A befektetett eszközök könyv szerinti értéke 2021.12.31-én 0 Ft.

Befektetett pénzügyi eszközök:

Az Alapítvány befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

Az Alapítvány készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

Az Alapítványnak követelései nincsenek

3.6. Pénzeszközök

| | |
|-------------------|-----|
| Összesen | 573 |
| Ebből: Bankszámla | 466 |
| Pénztár | 107 |

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásra 2021. évben nem került sor.

Passzív időbeli elhatárolás:

Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása 370 eFt, ez az összeg pályázati támogatás elhatárolása 2022. évre

3.8. Saját tőke

76 eFt

A saját tőke változása

Az Alapítvány saját tőkéje a tárgyidőszakban 148 ezer Ft-al csökkent.

A változás oka :

Közhasznú tevékenységből származó eredmény csökkenése.

Lekötött tartalék jogcímei

Az Alapítványnak lekötött tartaléka nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

| | |
|-------------------------|-----|
| Összesen: | 128 |
| Ebből: adó | 8 |
| egyéb rövid lej.kölcsön | 120 |

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2021. gazdasági év szempontjából lényeges esemény.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

Az Alapítványnál korábbi időszakra módosítás nem történt

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Alapítvány eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei tovább-tagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Árbevétel tevékenységenként

Az Alapítványnál a bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Egyéb bevételek:

Pályázati úton elnyert támogatás: 1.514 eFt.

A költségek költség-nemenkénti megosztása a következő:

| Költségnem | Összeg (eFt) | Megoszlás (%) |
|---|---------------------|----------------------|
| Anyagjellegű ráfordítások | 949 | 56,46 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 603 | 35,87 |
| Értécsökkenési leírás | 129 | 7,67 |
| egyéb ráfordítások | 0 | 0 |
| Költségek és ráfordítások összesen | 1.681 | 100,00 |

4.5 Pénzügyi eredmény

Az Alapítványnál a pénzügyi műveletek eredménye 0

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben az Alapítványnak alkalmazottja nem volt. Egyszerűsített foglalkoztatás keretében 8 fő volt foglalkoztatva 62 nap.

Béradatok:

Az egyszerűsített foglalkoztatottak részére 541 e Ft lett kifizetve. A közteher 62 eFt volt.

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére az Alapítvány előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

Az Alapítványnál Felügyelő Bizottság nem működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

2021. évben az Alapítvány 1.500 eFt támogatást kapott a Miniszterelnökségtől.

Támogatási program elnevezése: NEAO-KP-2021/7-00124 FONTOS VAGY NEKÜNK sz. pályázat.

Támogatás időtartama: 2021.04.01-2022.03.31.

A támogatás felhasználásának részletezése:

Támogató megnevezése: Miniszterelnökség

Támogatás összege: 1.500.000 Ft

Tárgyévre jutó összeg: 1.130.137 Ft

Tárgyévben felhasznált összeg: 1.037.485 Ft

Tárgyévben folyósított összeg: 1.500.000 Ft

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése:

Személyi: 380.640 Ft

Dologi: 656.845 Ft

Felhalmozási: 0 Ft

Támogatás felhasználásának szöveges bemutatása:

A támogatás a következő felhasználásra került: ingatlan bérlése, amely lehetőséget biztosított a zavartalan működéshez. Kellemes környezetben tudtunk foglalkozni a gyerekekkel. 7 fő egyszerűsített munkaszerződéssel – végzettség szerint szociális munkás, diplomás ápoló, életmód tanácsadó, valamint egészségügyi tanár,

egészségfejlesztő mentálhigiénés. Adminisztrációs felhasználás: programszervezés, könyvelés, adminisztrációs költségek, a folyamatos elérhetőség miatt mobiltelefon költség. Egyéb beszerzések: a rendezvények alkalmával Túró rudi torták, üdítők, karácsonyi ünnep alkalmával szaloncukor, egészséges életmód: zöldség, gyümölcs. A támogatás felhasználásának nagy részét az egyszerűsített foglalkoztatás és közterhei jelentették. A támogatásból még 4 db széket vásároltunk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok:

FONTOS VAGY NEKÜNK. Barátság, beilleszkedés, alkalmazkodás, pályaválasztás, mozgás, szabadidő hasznos eltöltése. Félelmek, indulatok kezeléséről és magáról a konfliktusról hallhattak a gyerekek, fiatalok. Alternatívák, természetesen a gyermekek életkorához igazítva (játékosan), melyeket, mint megoldást beépítve gyakoroltatjuk a mindennapi élethelyzetbe. Nagyon fontos az élményalapú érzelmek megtapasztalása. A szervezet az állandóság érdekében bérelt helyvel lehetőséget biztosított arra, hogy egyénileg, illetve kisebb csoportokban tudunk foglalkozni a gyerekekkel. Ezek a foglalkozások minden héten kedden 17.00-18.00-ig került megtartásra. Többnyire szülők valamint pedagógusok ajánlásával jöttek, illetve hozták a gyerekeket egyéni illetve csoportos foglalkozásra. Az iroda működése mellett folyamatosan részt vettünk az iskolai, illetve szabadidős programok megvalósításában. Mottónk a gyerekeken keresztül mozgósítani a családokat is.

„Kézen fogva az egészségért” (2021.06.14) 5. számú általános iskola

„Végre nyár!” (2021.07.05-07,-09)

Szakember segítségével egészséges életmód (táplálkozás – zöldség, gyümölcs, a tábor végén pedig torna.

„Lazulj velünk!” (2021.07.26-30)

„Matula tábor!” (2021.08.09-13-ig)

2021.08.05-én egész délutános családi rendezvény ahol egészségügyi szűrés, életmód tanácsadás volt.

Az idősebb korosztálynak a „Szépkorúak memória fittnese minden héten szerda délután 17.00-18.00 óráig.

2020.évben az Alapítvány 1.557.000 Ft-ot kapott a Miniszterelnökségtől.

Támogatási program elnevezése: NEA-UN20-O-M-0064 „FONTOS VAGY NEKÜNK” sz. pályázat.

Támogatás időtartama: 2020.04.01-2021.03.31

Támogatási összeg: 1.557.000 Ft

Ebből tárgyévre jutó összeg: 383.918 Ft

Tárgyévben felhasznált összeg: 383.918 Ft

Személyi: 222.840 Ft

Dologi: 161.078 Ft

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

könyvelési díj, adminisztrációs költség, telefon költség, egyszerűsített fogl. bére, járuléka, irodaszerek, takarító eszközök, torta rajzversenyre.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

Az Alapítvány környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

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

5.8. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Bagi Sándor Zoltánné

Regisztrációs száma: 136707