



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

PK-642

2020. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Érkezés dátuma: 2021-08-12 10:06:29. Érkeztetési szám: EB00554751

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

Nyilvántartási szám: **1 3 — 0 1 — 0 0 0 0 5 9 2**

Tárgyév: **2 0 2 0**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2 0 2 0 — 0 1 — 0 1**

időszak kezdete

2 0 2 0 — 1 2 — 3 1

időszak vége

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

Nyomtatva: 2021.08.12 10.10.12



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

PK-642

2020. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

13 Budapest Környéki Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 0

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 0 – 0 1 – 0 1

időszak kezdete

2 0 2 0 – 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:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 2 0 8 9

Település: Telki

Közterület neve: Petőfi Sándor

Közterület jellege: utca

Házzám: 1.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házzám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 3 – 0 1 – 0 0 0 0 5 9 2

Ügyszám:

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

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 1 8 6 2 4 7 – 1 – 1 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Koltai Piroska

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Telki

2 0 2 1 – 0 7 – 2 7



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda Iskola Telkiben Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	3 230		3 230
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 230		3 230
B. Forgóeszközök	2 549		4 630
I. Készletek			
II. Követelések	179		
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	2 370		4 630
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 779		7 860
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	4 023		4 838
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	3 311		3 923
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	612		815
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	41		145
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	41		145
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 715		2 877
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 779		7 860



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_ Iskola Telkiben Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	9 393		9 120				9 393		9 120
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	8 885		8 456				8 885		8 456
ebből: adományok	5 886		3 919				5 886		3 919
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	9 393		9 120				9 393		9 120
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	9 393		9 120				9 393		9 120
5. Anyagjellegű ráfordítások	3 253		2 444				3 253		2 444
6. Személyi jellegű ráfordítások	890		1 050				890		1 050
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás									
8. Egyéb ráfordítások	4 638		4 811				4 638		4 811
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	8 781		8 305				8 781		8 305
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	8 781		8 305				8 781		8 305
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	612		815				612		815
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	612		815				612		815

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

Nyomtatva: 2021.08.12 10.10.12



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_ Iskola Telkiben 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	3 000		2 500				3 000		2 500
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	1 244		1 201				1 244		1 201
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	5 886		3 919				5 886		3 919

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

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

Nyomtatva: 2021.08.12 10.10.12



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

PK-642

2020. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

 /

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

Az 1992 óta működő Óvoda-Iskola Telkiben Alapítvány a falu lakosságával, a szülőkkel, a helyi vállalkozókkal és a Telki Önkormányzattal együtt segíti az óvodát, az iskolát. Tevékenységünk fókuszában az oktató-nevelő munka támogatása, valamint a közösség minden tagját megmozgató rendezvények szervezése, a sportolás népszerűsítése, az egészséges életmód elősegítése áll. 2020-ban alapítványunk életében jelentős változás nem történt, a megváltozott külső körülményekhez alkalmazkodva folytattuk munkánkat.

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:

Folytattuk Szülők Akadémiája programsorozatunkat, a Pedagógus Ösztönző Programunkat és az óvodai és iskolai eszközbeszerzéseket (online oktatást elősegítő eszközök beszerzése, az iskola udvarának fejlesztése, illetve a Sportcsarnok felszerelése).



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Óvodának természetben adott juttatás	683	496
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Iskolának természetben adott juttatás	885	1 626
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Pedagógus Ösztönző Program	3 037	2 544
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	4 605	4 666
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	4 638	4 811

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	kuratórium tagjai	0	0
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	0	0

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

Nyomtatva: 2021.08.12 10.10.13



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Baba-Mama Klub	33	0
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Sportcsarnok felszerelése	0	145
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	33	145
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	4 638	4 811

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):	0	0



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	9 393	9 120
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1 244	1 201
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)]	8 149	7 919
H. Összes ráfordítás (kiadás)	8 781	8 305
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	890	1 050
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	8 781	8 305
K. Adózott eredmény	612	815
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	15	24
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_ Iskola Telkiben Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Á/264-2020 civil támogatás	
Támogató megnevezése:	Telki Község Önkormányzata	
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>
Támogatás időtartama:	2020.01.01-2020.12.31.	
Támogatási összeg:	2 500 000	
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	2 500 000	
- tárgyévben felhasznált összeg:	2 500 000	
- tárgyévben folyósított összeg:	2 500 000	
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

Személyi	1 303 532
Dologi	1 196 468
Felhalmozási	
Összesen:	2 500 000

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:

Az Önkormányzat támogatását 2020-ban a Pedagógus Ösztönző Program finanszírozására használtuk fel. Ennek keretében 1 fő pedagógus a Sakkpalota program továbbképzésén vett részt, pedagógusnap alkalmából köszöntöttük pedagógusainkat ebben a különösen megterhelő tanévben, óvodai eszközbeszerzéseket támogattunk (7 db Bobocar, 4 db laptop), iskolai eszközbeszerzéseket támogattunk (2 db laptop), illetve a kiemelkedő szakmai és közösséget támogató munkát nyújtó pedagógusok elismerő oklevelet és jutalmat kaptak (óvoda 28 fő, iskola 52 fő).

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

A 2020-as évben a már hagyományosnak mondható adománygyűjtő rendezvényeink közül a világjárvány miatti korlátozó intézkedések miatt csak a Jótekonysági Bálunk és a Szülők Akadémiája sorozat 2 előadása került megrendezésre. Az óvoda és az iskola programjai is korlátozottan kerültek megrendezésre, így ezek támogatása helyett igyekeztünk a hirtelen jött kihívásoknak való megfelelésben segíteni pedagógusainkat, intézményeinket. Fenntartottuk a Pedagógus Ösztönző Programunkat, mely több éve hatékonyan támogatja az intézményekben folyó munkát. A Sportcsarnok átadását követően kivettük, és a jövőben is kivesszük a részünket az épület sporteszközökkel való felszerelését, ezzel



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_ Iskola Telkiben Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	FCA-KP-1-2020/3-001349 Magyar Falu Program		
Támogató megnevezése:	Miniszterelnökség		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:			
Támogatási összeg:	1 999 900		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	0		
- tárgyévben felhasznált összeg:	0		
- tárgyévben folyósított összeg:	1 999 900		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>		vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi	0		
Dologi	0		
Felhalmozási	0		
Összesen:	0		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A támogatás 2020. novemberében került folyósításra, a felhasználás 2021-ben kezdődik meg.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



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

PK-642

2020. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Óvoda_Iskola Telkiben Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-642-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-642-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-642-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-642-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

Óvoda-Iskola Telkiben Alapítvány
2089 Telki Petőfi S. utca 1.

Adószám: 19186247-1-13
Nyilvántartási szám: 13-01-0000592
KSH-szám: 19186247-9499-569-13

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020. évi

**a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített éves beszámolójához**

Telki, 2021.07.27.

Készült a FORINT-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Óvoda-Iskola Telkiben Alapítvány tevékenységét 1992. évben kezdte meg.

A civil szervezet alapítványként működik és közhasznú jogállással rendelkezik.

A civil szervezet célja:

Az óvodában és az iskolában folyó, mindenkori pedagógiai programjának megfelelő oktatási és nevelési tevékenység magas színvonalának fenntartása, szükséges eszközök beszerzéséhez, informatikai fejlesztések megvalósításához való hozzájárulás.

A faluközösség minden tagját megmozgató rendezvények szervezése, a sportolás népszerűsítése, az egészséges életmód elősegítése.

Székhelye: 2089 Telki, Petőfi S. utca 1.

Internetes honlapja: <https://telkigyerekalapitvany.hu>

A beszámoló elfogadására jogosult szerv a Kuratórium, azt aláírásával Koltai Piroska, a civil szervezet ügyvezető szervének (Kuratórium) elnöke hitelesíti.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Rekontó Kft, elérhetősége: 1126 Budapest, Kiss János altb. utca 27.

Könyvviteli szolgáltatás végzésére jogosult személy neve: Láng Noémi. Regisztrációs száma: MKVK 007390.

A civil szervezetnél a könyvvizsgálat nem kötelező.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2021.03.31.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, közhasznúsági melléklet, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A civil szervezet számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, a 479/2016 (XII.28.) Kormányrendelet, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv (Civil tv.) és a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásait. Ez biztosítja azt, hogy a civil szervezet beszámolója reálisan mutassa a szervezet jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

Mérlegét a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet 3. sz. melléklete, eredménykimutatását ugyanezen jogszabály 4. sz. melléklet szerint készíti. Közhasznúsági melléklete a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet melléklete szerinti adattartalommal készíti. Mindezekhez az Országos Bírósági Hivatal által rendszeresített PK-642 számú űrlapot használja.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg. A támogatások felhasználásának elkülönítését gyűjtőszámos rendszer vezetésével végzi.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak. Befektetett eszközeit beszerzési értéken tartja nyilván, melyek közül immateriális javakkal nem rendelkezik, tárgyi eszközeit amortizációval csökkentve mutatja ki. Az értékcsökkenés tervezésekor a szervezet az eszközök elhasználódási ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

A szervezet nem rendelkezik a forinttól eltérő devizában lévő eszközökkel vagy forrásokkal, így a Számviteli Politikában szereplő értékelési eljárások bemutatása nem releváns.

Analitikus nyilvántartást vezet a szervezet a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A civil szervezet tevékenységének jellemzői alapján határozza meg a kivételes nagyságú, illetve előfordulású tételeket:

Kivételes nagyságú bevétel az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevétel 50 százalékát.

Kivételes nagyságú költség vagy ráfordítás az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 50 százalékát.

Kivételes előfordulású bevétel minden olyan bevétel, illetve költség vagy ráfordítás, amely nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban a szervezet alaptevékenységével, rendszeres tevékenységén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A civil szervezet kiegyensúlyozott gazdálkodást folytat. Kizárólag alaptevékenységet folytat, kizárólag úgy vállal kötelezettségeket, hogy az ne veszélyeztesse az alapcél szerinti tevékenysége ellátását és működésének fenntartását. A mérlegkészítésig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Tájékoztató rész

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	0

A szervezet munkáját 2020-ban 24 fő önkéntes segítette, akik összesen 619 munkaórát teljesítettek.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság a vezető tisztségviselők, vagy a felügyelő bizottság részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

A szervezetnek nincs öt évnél hosszabb futamidejű, sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként a tárgyévben kiutalt, de a következő évben elkölteni tervezett SZJA1% és Falusi Civil Alap támogatás összege, illetve a kiemelt célokra gyűjtött adományok még fel nem használt összegei szerepelnek.

Jövőbeni fizetési kötelezettségek, melyek a mérlegben nem jelennek meg, de a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, nincsenek.

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a tárgy évben nem voltak.

A támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek bemutatása a közzétett PK642 űrlap erre rendszeresített oldalain található.

A bevételek és a költségek között elszámolásra került az önkéntesek által végzett munkaórák 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet szerinti értéke (623 ezer Ft).

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 55,89% volt, tárgyévben 41,1%.

A forgóeszközök aránya előző évben 44,11% volt, tárgyévben 58,9%.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 69,63% volt, tárgyévben 61,56%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 1,83%, előző évben 0,7% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 1,44%, előző évben -3,4% volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 4.487 ezer Ft, előző évben 2.329 ezer Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 92,72%, előző évben 57,87% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 2,98%, előző évben 1% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 32,16, előző évben 62,17 volt. A fizetőképesség jó.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 32,16, előző évben 57,8 volt.

A fenti mutatók alapján elmondható, hogy a civil szervezet vagyoni és pénzügyi helyzete megfelelő, a tevékenység folytatásának ellentmondó körülményt nem merült fel.