

**WEKERLE KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ ALAPÍTVÁNY  
2019. ÉVI  
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

## **1. Az Alapítvány rövid bemutatása**

A Wekerlei Kulturális Közhasznú Alapítványt (továbbiakban: Alapítvány) alapító a jövő nemzedékek számára a helyi hagyományok megőrzésével kapcsolatban az alábbi meghatározott célok elérése érdekében hozta létre.

Az alapítvány céljai:

- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális közhasznú tevékenység, elsősorban a helyi értékekre koncentrálni
- környezetvédelem
- közösségépítés, közösségteremtés, közösségszervezés és együttműködés

Az alapítvány célja olyan programok, rendezvények, találkozók, műsorok szervezése és megrendezése, illetve olyan kiadványok kiadása vagy kiadásának támogatása, amelyek az egyesület szellemiségével, céljaival összhangban vannak. Az alapítvány támogatja a más szervezetek által kezdeményezett programokat is, ha azok a fenti célok megvalósulását szolgálják.

**Az Alapítvány alaptőkéje:** 100.000,- Ft

**Az Alapítvány főtevékenysége:** nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés.

**Az Alapítvány székhelye:** 1192 Budapest, Petur u. 7.

Az alapítványnál alkalmazott könyvvezetés: kettős könyvvitel.

## **2. Az alapítvány szervezete**

**A kuratórium tagjai:**

Szabó Mária (elnök)  
1192 Budapest, Pogány köz 1/E.

Brösztl Éva (titkár)  
1194 Budapest, Zengő u. 3/B. fszt. 2.

Csordás-Dósa Gyöngyi Margit (tag)  
1102 Budapest, Bánya u. 21.

Diamantstein Enikő (tag)  
1147 Budapest, Lócsei út 57. I/2.

**Képviselő:**

Szabó Mária (elnök)  
1192 Budapest, Pogány köz 1/E.

A kiegészítő mellékletben közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**Könyvviteli szolgáltatást végző társaság:**

Brite Könyvelő, Tanácsadó Kft  
1056 Budapest, Fővám tér 2-3.  
Felelős vezető: Gergely Beáta  
(an: Papp Erzsébet)  
Mérlegképes könyvelői regisztrációs szám: 143940

### **3. A Számviteli politika főbb vonásai**

Az Alapítvány a számviteli törvény és a 224/2000 Korm. Rendelet előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin számolja el.

Az Alapítvány egyszerűsített éves beszámolót készít a 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 4-5. melléklete szerinti elrendezésben.

Az Alapítvány alkalmazza a civil szervezetek könyvvezetési és beszámolási rendjének a Civil törvényben (2011. évi CLXXV. törvény) meghatározott szabályait.

#### **A számviteli politika célja:**

- az Alapítvány vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós képet mutasson,
- meghatározza azokat az adatokat, amelyek az Alapítvány valós vagyoni, pénzügyi helyzetének, működési eredményének bemutatásához szükségesek,
- bemutassa az Alapítvány adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő értékelési módok és eljárások, az eredmény kimutatása formájának megválasztását.

#### **Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:**

Az Alapítvány értékcsökkenést a mérleg fordulónapjáig, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számol el, az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a mérleg fordulónapjáig értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

A követelések nyilvántartása az adósok által elismert összegben történt. A követeléseket a mérlegkészítés időpontjában minősítettük.

A bankbetéteket a banki számlakivonatokkal egyező összegben, a házi pénztárban lévő készpénz összegét a pénztárkönyvvel egyező összegben értékeltük.

A források értékelése könyvszerinti értéken történt.

#### **A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése**

Az Alapítvány számviteli rendszerének és politikájának kialakításakor nem tért el a Számviteli törvény 14. §-ban meghatározott alapelvektől.

#### **4. A mérleghez és az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

**Immateriális javakkal** az Alapítvány 2019.12.31.-én nem rendelkezett.

Az Alapítvány 2019.12.31-én **tárgyi eszközökkel** nem rendelkezett.

Az Alapítványnál 2019.12.31-én befejezetlen beruházás nem volt folyamatban.

**Befektetett pénzügyi eszközökkel** az Alapítvány nem rendelkezett 2019.12.31-én.

**A Forgóeszközök állománya 713 e Ft.**

**Követelésekkel** 2019.12.31-én nem rendelkezett.

Az Alapítvány 2019. december 31-én az alábbi **pénzeszközökkel** rendelkezett:

Pénztárak egyenlege: 53 e Ft

*Ebből:*

*HUF pénztár* 53 e Ft

Elszámolási betétszámlák egyenlege: 670 e Ft

*Ebből:*

*HUF betét* 670 e Ft

**ÖSSZESEN: 713 e Ft**

A pénzeszközök 2019. év végi záró egyenlege 467 e Ft-tal növekedett az előző évhez képest.

**Aktív időbeli elhatárolások** értéke, a mérlegben 2019.12.31-én nem került kimutatásra összeg az aktív időbeli elhatárolások között.

A **saját tőke** állománya 2019.12.31-én **233 e Ft**, mely az alábbiak szerint:

	<b>2018.évi egyenleg</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>2019.évi egyenleg</b>
Jegyzett tőke	100 e Ft	0	0	100 e Ft
Eredménytartalék	236 e Ft	e Ft	103 e Ft	133 e Ft
Adózott eredmény	-103 e Ft	e Ft	0	0 e Ft
<i>ebből: alaptevékenység eredménye:</i>	<i>-103 e Ft</i>	<i>e Ft</i>	<i>0</i>	<i>0 e Ft</i>
<i>vállalkozási tevékenység eredménye</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>233 e Ft</b>	<b>e Ft</b>	<b>103 e Ft</b>	<b>233 e Ft</b>

## **KÖTELEZETTSÉGEK**

Az Alapítvány kötelezettségei az előző évhez képest nem változtak, 2019.12.31-én az Alapítvány nem rendelkezett kötelezettséggel.

A **passzív időbeli elhatárolások** az előző évhez képest nem változtak, záró állományuk az alábbiak szerint:

- költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 0 e Ft

Az Alapítvány a tárgyév során összesen 1.870 e Ft bevételt realizált, melyből 1 103 e Ft a kapott adományok összege, és 767 e Ft a közhasznú tevékenységből származó bevétel.

Az Alapítvány a vállalkozási tevékenységével kapcsolatban semmilyen egyéb bevételt, vagy ráfordítást nem számolt el.

Az Alapítvány alaptevékenységével kapcsolatban 2019. évben a következő bevételeket és ráfordításokat számolta el:

<b>Egyéb bevételek:</b>	<b>1.870 e Ft</b>
Kapott adományok	1 103 e Ft
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	767 e Ft

A tárgyévben kimutatott egyéb bevételek az előző évhez képest 733 e Ft-tal nőttek.

A **működési költségek alakulását** az alábbiakban mutatjuk be:

	2018.év	2019.év
Anyagjellegű ráfordítások	1.116 e Ft	1.870 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	124 e Ft	0 e Ft
Értékcsökkenési leírás	0 e Ft	0 e Ft

**Egyéb ráfordítás**ként nem került összeg elszámolásra a tárgyévben.

Az Alapítvány 2019. évben a **pénzügyi műveletekkel kapcsolatban nem** realizált bevételt.

A **pénzügyi műveletek ráfordításaként** a tárgyévben összeg nem került elszámolásra.

Az Alapítvány **adózott eredménye** 2019.12.31-én **0 e Ft**, melyből

- alaptevékenységből elért eredmény 0 e Ft
- vállalkozási tevékenységből elért eredmény 0 e Ft

#### **5. Tájékoztató kiegészítések**

A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.

A kuratórium részére 2019. évben kifizetés nem történt.

**A beszámoló aláírására jogosult személy:**

Szabó Mária elnök  
1192 Budapest, Pogány köz 1/E.

**Az Alapítvány tevékenységével összefüggésben környezetvédelemmel kapcsolatos tételek nem keletkeztek.**

Budapest, 2020. május 18.

Szabó Mária  
elnök

