

**WEKERLE KULTURÁLIS KÖZHASZNÚ ALAPÍTVÁNY
2018. 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 koncentrálna
- 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 2018.12.31.-én nem rendelkezett.

Az Alapítvány 2018.12.31.-én **tárgyi eszközökkel** nem rendelkezett.

Az Alapítványnál 2018.12.31.-én befejezetlen beruházás nem volt folyamatban.

Befektetett pénzügyi eszközökkel az Alapítvány nem rendelkezett 2018.12.31.-én.

A Forgóeszközök állománya 246 e Ft.

Követelésekkel 2018.12.31.-én nem rendelkezett.

Az Alapítvány 2018. december 31.-én az alábbi **pénzeszközökkel** rendelkezett:

Pénztárak egyenlege: 70 e Ft

Ebből:

HUF pénztár 70 e Ft

Elszámolási betétszámlák egyenlege: 176 e Ft

Ebből:

HUF betét 176 e Ft

ÖSSZESEN: 246 e Ft

A pénzeszközök 2018. év végi záró egyenlege 90 e Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

Aktív időbeli elhatárolások értéke, a mérlegben 2018.12.31-én nem került kimutatásra összeg az aktív időbeli elhatárolások között.

A **saját tőke** állománya 2018.12.31-én **233 e Ft**, mely az alábbiak szerint:

	2017.évi egyenleg	Növekedés	Csökkenés	2018.évi egyenleg
Jegyzett tőke	100 e Ft	0	0	100 e Ft
Eredménytartalék	223 e Ft	13 e Ft	0	236 e Ft
Adózott eredmény	-223 e Ft	120 e Ft	0	-103 e Ft
<i>ebből: alaptervékenység eredménye:</i>	<i>-223 e Ft</i>	<i>120 e Ft</i>	<i>0</i>	<i>-103 e Ft</i>
<i>vállalkozási tevékenység eredménye</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
ÖSSZESEN:	100 e Ft	133 e Ft	0 e Ft	233 e Ft

KÖTELEZETTSÉGEK

Az Alapítvány kötelezettségei az előző évhez képest nem változtak, 2018.12.31-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 13 e Ft

A költségek passzív időbeli elhatárolása között kimutatott 13 e Ft, a 2018.12 hónapra vonatkozó számviteli szolgáltatási díj elhatárolása.

Az Alapítvány a tárgyév során összesen 1.137 e Ft bevételt realizált, melyből 737 e Ft a kapott adományok összege, és 400 e Ft a közhasznú tevékenységből származó bevétel.

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

Az Alapítvány alaptervékenységével kapcsolatban 2018. évben a következő bevételeket és ráfordításokat számolta el:

Egyéb bevételek:	1.137 e Ft
Kapott adományok	737 e Ft
Közhasznú tevékenység egyéb bevétele	400 e Ft

A tárgyévben kimutatott egyéb bevételek az előző évhez képest 198 e Ft-tal nőttek.

A működési költségek alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

	2017.év	2018.év
Anyagjellegű ráfordítások	1.155 e Ft	1.116 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások	7 e Ft	124 e Ft
Értékcsökkenési leírás	0 e Ft	0 e Ft

Egyéb ráfordításként nem került összeg elszámolásra a tárgyévben.

Az Alapítvány 2018. évben a **pénzügyi műveletekkel kapcsolatban nem** realizált bevételt.

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

Az Alapítvány **adózott eredménye** 2018.12.31-én **-103 e Ft**, melyből

- alaptevékenységből elért eredmény	-103 e Ft
- vállalkozási tevékenységből elért eredmény	0 e Ft

5. Tájékoztató kiegészítések

A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.

A kuratórium részére 2018. 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, 2019. április 12.

Szabó Mária
elnök

