



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

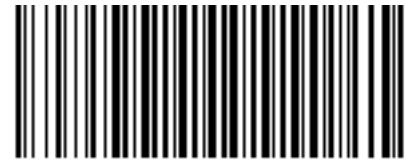
PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

06 Szegedi Törvényszék

ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G.	
Ügyszám:	
Érkezett: 2020.09.30 15:43:58	
Példány:	Melléklet:
Átvette:	



EB00335669

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány

Nyilvántartási szám: **06-01-0001298**

Tárgyév: **2019**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2019-01-01**

2019-12-31

időszak kezdete

időszak vége

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.58.34



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

06 Szegedi Törvényszék

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

2 0 1 9 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

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:

Kalocsai Krisztina Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 6 7 2 4

Település: Szeged

Közterület neve: Gyöngytyúk

Közterület jellege: utca

Házszám: 1.

Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

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

Nyilvántartási szám:

0 6 - 0 1 - 0 0 0 1 2 9 8

Ügyszám:

0 6 0 0 / P k . 6 0 0 2 4 / 2 0 0 6

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 4 7 6 0 6 4 - 1 - 0 6

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Porció Tibor

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Szeged

2 0 2 0 - 0 8 - 1 0



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	10 492		8 012
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	10 492		8 012
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	8 146		4 444
I. Készletek	0		0
II. Követelések	4 047		2 842
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	4 099		1 602
C. Aktív időbeli elhatárolások	10		7 874
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 648		20 330
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	5 096		2 909
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	6 680		4 995
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-1 684		-2 186
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	10 150		14 773
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	10 150		14 773
G. Passzív időbeli elhatárolások	3 402		2 648
FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 648		20 330

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.58.35



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina 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	13 949		15 840				13 949		15 840
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0				0		0
3. Egyéb bevételek	41 476		35 849				41 476		35 849
ebből:									
- tagdíj	0		0				0		0
- alapítótól kapott befizetés	0		0				0		0
- támogatások	40 494		33 029				40 494		33 029
ebből: adományok	0		0				0		0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	55 425		51 689				55 425		51 689
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	55 425		51 689				55 425		51 689
5. Anyagjellegű ráfordítások	14 122		12 089				14 122		12 089
6. Személyi jellegű ráfordítások	20 660		17 693				20 660		17 693
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	2 765		1 779				2 765		1 779
7. Értékcsökkenési leírás	920		1 002				920		1 002
8. Egyéb ráfordítások	21 407		23 091				21 407		23 091
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	57 109		53 875				57 109		53 875
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	57 109		53 875				57 109		53 875
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-1 684		-2 186				-1 684		-2 186
10. Adófizetési kötelezettség	0		0				0		0
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-1 684		-2 186				-1 684		-2 186

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.58.35



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina 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	27 468		27 504				27 468		27 504
ebből: - normatív támogatás	27 468		27 504				27 468		27 504
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	436		369				436		369
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	369		392				369		392
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	0		0				0		0

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.09.30 16.58.35



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

PK-542

2019. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Kalocsai Krisztina Alapítvány

1.2 Székhely

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

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

 /PK- /

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 Alapítvány a normatíva támogatás teljes összegét a Teddy's Club Óvoda (OM 200817) és a Teddy (S0281178) és a Teddy 2 (S0507411) családi bölcsődék működési költségeire fordította. Az Alapító Okiratban lefektetett célokkal összhangban a fenntartásban működő intézményekkel (Teddy és Teddy 2 Csakádi Bölcsőde, Teddy's Club Óvoda, Szegedi Nemzetközi Általános Iskola /OM 203258/) együttműködve támogatja a kisgyerekkori, gyermekkorú és általános iskolás kori idegennyelvi nevelést és oktatást, nyelvi, kulturális és sportfoglalkozásokat szervezett, s segítette az ezen korosztályba tartozó gyermekeket a környezettudatos gondolkodás elsajátításában. Az Alapítvány valamennyi bevételét a cél szerinti tevékenységekre ill. az Alapítvány működésére fordította.

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:

Az Alapítvány a vállalt céljaival és feladataival összhangban segítette és támogatta, hogy a fenntartásában működő intézményekbe járó gyermekek stresszmentes, barátságos környezetben, életkoruknak megfelelő, magas színvonalú nevelésben és oktatásban.



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány**5. Cél szerinti jutattások kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		20 246	20 022
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti jutattás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	20 246	20 022
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	20 246	20 022

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Kuratóriumi elnök	1 800	1 050
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	Kuratóriumi tag(ok)	965	729
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	2 765	1 779



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	55 425	51 689
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	369	392
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	27 468	27 504
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	436	369
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	27 152	23 424
H. Összes ráfordítás (kiadás)	57 109	53 875
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	20 660	17 693
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	57 109	53 875
K. Adózott eredmény	-1 684	-2 186
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		4
<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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" 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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	CSO-ÁHII/244-16/2017		
Támogató megnevezése:	Magyar Államkincstár		
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:	2019.01.01-2019.12.31.		
Támogatási összeg:	7 131 357		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	7 131 357		
- tárgyévben felhasznált összeg:	7 131 357		
- tárgyévben folyósított összeg:	7 131 357		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi	7 131 357		
Dologi	0		
Felhalmozási	0		
Összesen:	7 131 357		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A kapott támogatás két Családi Bölcsőde, összesen 14 férőhelyen, kizárólag személyi juttatásokra (a dolgozók bére és járulékok) került felhasználásra.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A Teddy (S0281178) és Teddy 2 (S0507411) családi bölcsődék folyamatos működtetése és fenntartása, összesen 14 férőhelyen.			



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Kalocsai Krisztina Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-542-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-542-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/>

PK-542

PK-542-03 Kiegészít melléklet

Kalocsai Krisztina Alapítvány - Kiegészít melléklet.pdf

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Kalocsai Krisztina Alapítvány

2019. évi Beszámolójához

Dátum:

képviselő

I. A szervezet azonosító adatai, bemutatása

Név: **Kalocsai Krisztina Alapítvány**

Székhely: 6724 Szeged, Gyöngytyúk utca 1.

Bejegyző határozat száma: 0600/Pk.60024/2006

Nyilvántartási szám: 06-01-0001298

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény alapján a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket a könyvvezetés során szervezetünk folyamatosan szem előtt tartotta.

Jogsabályi háttér

2011. évi CLXXV törvény: egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

2011. évi XLXXXI. törvény: a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról

479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési sajátosságairól

350/2011 (XII. 30.) Kormányrendelet: a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről

A beszámolási forma:

A Civil szervezet a számviteli törvényben, valamint az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendeletben meghatározott szabályok alapján készítette el a beszámolóját.

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendelet 4-es és 5 sz mellékletének!

Az eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással készült, formája: a kormányrendelet 5 sz. melléklete szerinti.

Szervezetünk társadalmi vállalkozási tevékenységet nem folytat közhasznú céljainak eléréséhez.

Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés, vagy egyéb jogszabályi előírás miatt lehetséges.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

- Az üzleti év megegyezik a naptári évvel!
- A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.
- A mérlegkészítés időpontja: 2020. augusztus 10.

A beszámoló készítése, aláírása:

- A beszámoló nyelve: Magyar
- Aláíró: Elnök

A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A civil szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a civil szervezet elektronikus úton teljesíti.

A számviteli alapelvek érvényesítése:

"A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve."

Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

Könyvvizsgálati kötelezettség

A beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte. A szervezetnél könyvvizsgálat nem kötelező.

II. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

Az év folyamán előforduló számviteli teendők ütemezése

Teendő	Ütemezés
Analitika-főkönyv egyeztetés	negyedévente
Főkönyvi kivonat készítés	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetés	évente
Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása	negyedévente
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy az eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente

Mérlegét "A" változatban készíti.

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-os, 7-es számlaosztályt nem nyitotta meg.

A szervezet a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak beszerzési értékét beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkenve mutatja ki.

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 - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása:

Az 100.000 Ft 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 az eszköz beszerzési értékének 10 %-át, legfeljebb 200 eFt-ot.

Ha a szervezet szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor is, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- a szellemi termék, a tárgyi eszköz értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezetlen kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák, vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült, vagy hiányzik, az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközönél.

Készleteiről a társaság év közben folyamatos nyilvántartást nem vezet. Év végén tételes leltározással határozza meg a készlet mennyiségét, illetve a FIFO elv alkalmazásával annak értékét.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása az MNB által meghirdetett középárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba értelmezése:

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-csökkentőértékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

III. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

Az Alapítvány nem rendelkezik saját részvénnyel és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnyel, szervezeti formája okán.

Információk a kötelezettségekről

Az Alapítványnak nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások az adott évben nem fordultak elő!

A jelentős mérleg- és eredménykimutatás sorainak bemutatása

A mérlegben jelentősnek minősülő tételek:

eFt

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	2.819
Egyéb követelések	23
Pénztár, csekk	200
Bankbetétek	1.403
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	230
Egyéb kötelezettségek	14.643

Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tételek:

eFt

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15.840
Exportértékesítés nettó árbevétele	0
Anyagköltségek	1.064
Igénybe vett szolgáltatások	10.654
Egyéb szolgáltatások	371
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Béreköltség	14.580
Egyéb személyi jellegű kifizetések	434
Bérijárulékok	2.679
Értékcsökkenési leírás	1.002
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0
Egyéb bevétel	35.849

IV. Tájékoztató adatok

Az adózott eredmény felhasználására tett javaslat:

Osztalék jóváhagyásra a civil szervezetnél nem kerülhet sor, ennek értelmében szervezetünk eredményét nem osztja fel!

A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Szervezetnél a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Szervezetnek nincs kapcsoló vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

"A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna. "

V. A tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenység bemutatása:

Az Alapítvány a normatív támogatás teljes összegét a Teddy's Club Óvoda (OM 200817) és a Teddy (S0281178) és Teddy 2 (S0507411) családi bölcsődék működési költségeire fordította. Az Alapító Okiratban lefektetett célokkal összhangban a fenntartásában működő intézményekkel (Teddy és Teddy 2 Családi Bölcsőde, Teddy's Club Óvoda, Szegedi Nemzetközi Általános Iskola /OM 203258/) együttműködve támogatta a kisgyermekkor, gyermekkor és általános iskolás kori idegennyelvi nevelést és oktatást, nyelvi, kulturális és sportfoglalkozásokat szervezett, s segítette az ezen korosztályba tartozó gyermekeket a környezettudatos gondolkodás elsajátításában is. Az Alapítvány valamennyi bevételét a cél szerinti tevékenységekre ill. az Alapítvány működésére fordította.

A közhasznú tevékenység főbb eredménye:

Az Alapítvány a vállalt céljaival és feladataival összhangban segítette és támogatta, hogy a fenntartásában működő intézményekbe járó gyermekek stresszmentes, barátságos környezetben, életkoruknak megfelelő, magas színvonalú nevelésben és oktatásban részesüljenek.

Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezése: Tovább utalt támogatás 20.497 ezer Ft

Támogatási program elnevezése	CSO-ÁHI/244-16/2017	
Támogató megnevezése	Magyar Államkincstár	
Támogatás forrása	állami	
Támogatás időtartama	2019.01.01-2019.12.31	
Támogatási összeg	7.131.357	
-ebből a tárgyévre jutó összeg	7.131.357	
- tárgyévben felhasznált összeg	7.131.357	
- tárgyévben folyósított összeg	7.131.357	
Támogatás típusa	vissza nem térítendő	
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként		
Személyi	7.131.357	
Dologi		
Felhalmozási		
Összesen	7.131.357	
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása		
A kapott támogatás két Családi Bölcsőde, összesen 14 férőhelyen, kizárólag személyi juttatásokra (a dolgozók bére és járulékok) került felhasználásra.		
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása		
A Teddy (S0281178) és Teddy 2 (S0507411) családi bölcsődék folyamatos működtetése és fenntartása, összesen 14 férőhelyen.		