

# Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért

Egyszerűsített éves beszámoló

Kiegészítő Melléklet

2021. január 01. – 2021. december 31.

Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért

Szervezet neve	Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért
Szervezet székhelye	1171 Budapest Nápoly utca 68.
Adószám	18875731-1-42
Statisztikai számjel	18875731-8810-569-01

Mérleg (2021.01.01. – 2021.12.31.)

(adatok ezer forintban)

		Előző üzleti év	Üzleti év
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A.	Befektetett eszközök	2 397	2 300
I.	Immateriális javak	0	0
II.	Tárgyi eszközök	2 397	2 300
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
B.	Forgóeszközök	12 620	18 878
I.	Készletek	0	0
II.	Követelések	4 058	1 397
III.	Értékpapírok	0	0
IV.	Pénzeszközök	8 562	17 481
C.	Aktív időbeli elhatárolások		
Eszközök összesen		15 017	21 178
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D.	Saját tőke	10 798	12 779
I.	Induló tőke/jegyzett tőke	500	500
II.	Tőkeváltozás/eredmény	9 916	10 299
III.	Lekötött tartalék	0	0
IV.	Értékelési tartalék	0	0
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	382	1 980
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0
E.	Céltartalékok		
F.	Kötelezettségek	4 209	8 389
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 209	8 389
G.	Passzív időbeli elhatárolások	10	10
Források összesen		15 017	21 178

Budapest, 2022. május 03.

.....

Jóváhagyó aláírása

Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért

Szervezet neve	Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért
Szervezet székhelye	1171 Budapest Nápoly utca 68.
Adószám	18875731-1-42
Statistikai számjel	18875731-8810-569-01

Eredménykimutatás (2021.01.01. – 2021.12.31.)

(adatok ezer forintban)

		ALAPTEVÉKENYSÉG	ALAPTEVÉKENYSÉG
		Előző üzleti év	Üzleti év
1.	Értékesítés nettó árbevétele		
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke		
3.	Egyéb bevételek	5 648	10 843
	ebből:		
	– tagdíj		
	– az alapítótól kapott befizetés		
	– támogatások	5 648	7 253
	ebből adományok	5 648	7 253
4.	Pénzügyi műveletek bevételei		
A	Összes bevétel	5 648	10 483
	ebből közhasznú tevékenység bevétele	5 648	10 483
5.	Anyagjellegű ráfordítások	3 634	5 828
6.	Személyi jellegű ráfordítások	1 548	2 578
	- ebből: vezető tisztségviselők juttatásai		
7.	Értékcsökkenési leírás	83	97
8.	Egyéb ráfordítások	1	0
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B.	Összes ráfordítás	5 266	8 503
	ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	4 927	8 286
C	Adózás előtti eredmény	382	1 980
10.	Adófizetési kötelezettség		
D	Tárgyévi eredmény	382	1 980

Budapest, 2022. május 03.

.....

Jóváhagyó aláírása

## Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért

Kiegészítő melléklet

### A VÁLLALKOZÁS ISMERTETÉSE

Szervezet neve	Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért
Szervezet székhelye	1171 Budapest Nápoly utca 68.
Szervezet típusa	Alapítvány, közalapítvány
Szervezet alapításának időpontja	2017.02.04.
Szervezet nyilvántartási száma	01-01-0012384
Induló tőke	500 ezer Ft
Adószám	18875731-1-42
Statisztikai számjel	18875731-8810-569-01
Közhasznúsági fokozat	Közhasznú
Cél	Család és gyermekvédelem

A vállalkozás képviselőjére jogosult személy neve:

- Somlai Zsuzsanna Gabriella kuratóriumi elnök
- Horváthné Borbély Katalin kuratóriumi tag

A számviteli törvény szerint egyéb szervezetnek minősülő alapítványoknak az üzleti évük utolsó napjára vonatkozóan beszámolót kell készíteniük. A beszámoló formáját a civil szervezet által folytatott tevékenység, az éves összes bevétel (az alapcél szerinti tevékenység és a gazdasági – vállalkozási tevékenység összes bevételeinek) nagysága, valamint a könyvvezetés módja határozza meg.

A Völgyzugolyház Alapítvány a Kacifántosokért a 2000. évi C. törvény a számvitelről és a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól rendelkezései szerint kettős könyvvezetéssel alátámasztott egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérlegkészítés napjáig 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 csökkentése.

A 2021-es üzleti évben a Covid-19 vírus nem volt hatással az Alapítvány működésére, beszámolójára.

### Az Alapítvány számviteli politikájának főbb vonásai

- A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, valamint az adó elszámolási munkák megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Gordiusz Könyvelő Kft.
- A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel. A költségelszámolásra jellemző az elsődleges és kizárólagos költség nem elszámolás. A könyvelés folyamatosan a Relax könyvelőprogramban történik.
- Könyvvezetés pénzneme: Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.
- A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.

- A beszámoló készítés rendje: A mérlegbeszámoló készítés és az év végi zárás időpontja a tárgyévet követő év május 03. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.
- A mérleg formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít mérlegének a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 3. sz. mellékletének tagolásban.
- Az eredmény kimutatás formája: Egyszerűsített Éves Beszámolót készít eredménykimutatásának a 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 4. sz. mellékletének tagolásban.
- Az amortizációs politika: A 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor teljes összegükben értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra a költségek között. Az egyéb tartós eszközök értékcsökkenését az eszköz várható élettartama alapján meghatározott lineáris kulccsal számoljuk el. Az értékcsökkenés alapja az eredeti bruttó érték, az elszámolás pedig a használatba vétel napjától napra történik. A maximálisan elszámolható értékcsökkenés összege az eredeti bruttó érték és a maradványérték különbözete. Nem számolunk a maradványértékkel, ha az nem jelentős, vagyis a használati idő végén az eszköz várható forgalmi értéke nem éri el az egy évi értékcsökkenés értékét. Nem számolunk Szt. szerinti értékcsökkenést azon eszközöknél, ahol a hasznos időtartam végén a forgalmi érték várhatóan magasabb, mint az eredeti bekerülési érték.
- Készletek és leltárfelvétel: A beszerzett készletekről az Alapítvány év közben nem vezet mennyiségi és értékbeni nyilvántartást. A készletek nyitó és záró értékét leltározással állapítja meg, amely az utolsó beszerzési ár alkalmazásával kerül értékelésre. Készlet beszerzése nem volt az Alapítványnak a 2021-es üzleti évben. Az egyéb eszközökről, követelésekről és a kötelezettségekről folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetünk.
- Értékvesztés elszámolása: A mérlegkészítésig nem rendezett követelésekre értékvesztést számolunk el, amelynek meghatározásához a vevőket (adósokat) egyedileg minősítjük, a várható teljesítés, a vevő fizetési készsége alapján számoljuk el az értékvesztést.
- Behajthatatlan követelés: Behajthatatlannak minősítjük és egyéb ráfordításként számoljuk el azokat a kisösszegű követeléseket, ahol a költség haszon elv alapján többbe kerülne a bírósági útra terelés, mint a várható megtérülés. Behajthatatlan továbbá az a követelés, ahol felszámolás indult és a felszámoló nyilatkozata alapján nem várható megtérülés, valamint a végrehajtás eredménytelen volt.
- Céltartalék képzés: A megváltozott törvényi szabályozás alapján a várható későbbi költségekre, kötelezettségekre történhet akkor, ha annak volumene jelentősnek minősül. Céltartalék a 2021-es üzleti évben nem került megállapításra jövőbeni kötelezettségekre.
- Vevő állomány év végi értékelése: A leltár szerinti értéket a főkönyvi könyveléssel egyeztetve a vevő folyószámlák analitikus nyilvántartásából állapítjuk meg. Értékelése az év végi (dec.31.) fordulónappal kiküldött egyenlegközlőre érkezett nyilatkozatok, illetve a mérlegkészítésig befolyt tételek pénzügyi bizonylatai alapján történik.
- Devizás tételek értékelése: Vállalkozásunk a külföldi pénzügyi eszközök és kötelezettségek forintértékét a teljesítéskori a Magyar Nemzeti Bank által közzétett hivatalos deviza középárfolyamon határozza meg. Év végén a december 31.-i árfolyamra átértékeli. Az Alapítvány könyveiben nem volt devizás tétel nyilvántartva a 2021-es üzleti évben.
- Jelentős hiba meghatározása: Alapítvány az ellenőrzés, az önellenőrzés során megállapított az előző év ill. évek éves beszámolójában elkövetett "jelentősebb" összegű hibának tekinti azokat a hibákat,

amelyek kihatása a saját tőkére összességében eléri a helyesbítésre szoruló év mérleg főösszegének 2 %-át, de minimum 1 millió forintot.

VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMEZŐSÉGI HELYZET

A mérleg főösszege: 21 178 ezer Ft.

Az Alapítvány vagyoni helyzete stabil.

A kuratórium tagjai nem részesültek juttatásban.

Budapest, 2022. május 03.

.....

Jóváhagyó aláírása