

„Az iskoláért” Közalapítvány

Kiegészítő melléklet

2023. év

Székhely: 2376 Hernád, Köztársaság út 47.

Adószám: 18675081-1-13

Statisztikai számjel: 18675081-9499-561-13

Közhasznúsági fokozat: Közhasznú

A civil szervezet bemutatása

„Az iskoláért” Közalapítványt a Budapest Környéki Törvényszék 12 PK 62601/1993/16 számú végzésével 13-01-62404 számon vette nyilvántartásba.

Székhelye: 2376 Hernád Köztársaság utca 47.
Adószáma: 18675081-1-13

Az Alapítvány célja:

A hernádi Általános Iskola tanulóinak magasabb szintű ösztönzése tanulmányaik fejlesztésére, iskolai táborozások, kirándulások támogatása, valamint az iskola tárgyi eszközeinek fejlesztése.

Az Alapítvány tevékenységi köre:

Nevelés, oktatás általános iskolás gyermekek részére. „Az iskoláért” Közalapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Kuratóriumi és Felügyelőbizottsági tagok:

Az Alapítvány kezelője az öt tagból álló Kuratórium, felügyelő szerve a 3 tagból álló Felügyelőbizottság.

Kuratóriumi Tagok:

1. Petróczyné Pálffy Annamária kuratórium elnöke
2. Miklósi Lászlóné kuratóriumi tag
3. Katona – Kissné Déri Andrea kuratóriumi tag
4. Ráczné Kocsis Krisztina kuratóriumi tag
5. Bese Sándor kuratóriumi tag

Felügyelőbizottsági tagok:

1. Szluka Péter Felügyelő Bizottság elnöke
2. Mischlné Strupka Anikó tag
3. Tóthné Gomola Katalin Judit tag

A számviteli politika és az elszámolási módszerek bemutatása

A mérlegkészítés időpontja: 2024. május 26.

A beszámoló elfogadási ideje: 2024. május 27.

Az üzleti év időszaka megegyezik a naptári évvel: 2023. január 01. – 2023. december 31.

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31.-e.

„Az iskoláért” Közalapítvány - közhasznú civil szervezetként- 2012.január 1-től kettős könyvvitel vezetésére kötelezett a 2011.évi CLXXV. törvény előírásai alapján. Éves beszámolóját a többszörösen módosított 2000.évi C. törvény, valamint a 479/2016. (XII. 28.)Korm. rendelet alapján készíti el.

Az egyszerűsített beszámoló mérlegének tagolása az egyéb szervezetekre vonatkozó 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 1. számú melléklete alapján készült.

Az egyszerűsített beszámoló eredménylevezetése az egyéb szervezetekre vonatkozó 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet 2. számú melléklete alapján készült.

Az Alapítvány vagyonát induló vagyona és bevételei, valamint az alapító okirat szerinti ráfordítások képezik.

A könyvvezetés módja

Az Iskoláért Közalapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

Könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Felelősség a beszámoló elkészítéséért

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes szakképesítéssel valamint a tevékenység ellátására jogosító PM. engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve: Gosztonyi József

Regisztrációs szám: PM 189168

Értékcsökkenési leírás módja, elszámolása

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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

A 100 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

Számviteli politika

A Számviteli politika rendelkezéseiben a tárgyév során változás nem történt.

A választott értékelési módok és eljárások a számviteli törvényen alapulnak, amelyekben a számviteli politika tartalmában nem változtatott. A Számviteli alapelvektől való eltérés nem került alkalmazásra.

Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

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 - értékének 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.

Nem 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

A mérlegben, eredménykimutatásban szereplő tételekkel kapcsolatos egyéb kiegészítések

Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Alapítványunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

Az Alapítványnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

Az Alapítványnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

Az Alapítvány a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoranként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

Az Alapítványnál nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoranként anya, illetve leányvállalattal szemben

Az Alapítványnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

Az Alapítvány nem rendelkezik saját üzletrésszel.

Valós értéken történő értékelés bemutatása

Az Alapítvány nem alkalmaz valós értékelést.

Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Az Alapítvány az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

Tárgyévben foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma

A tárgyévben az Alapítvány munkavállalót nem foglalkoztatott, személyi jellegű ráfordítást nem számolt el. Az Alapítvány kuratóriumának tagjai díjazásban nem részesülnek, segítő munkájukat társadalmi munkában végzik.

Kapott támogatások és azok felhasználása

Támogatások kimutatása

2023. évben az Alapítvány a következőkben felsorolt támogatóktól kapott pénzbeli segítségnyújtást, azaz támogatást:

Hernád község szülői munkaközösségétől:	1 170 500 Ft
Magánszemélyektől kapott támogatás:	32 000 Ft
SZJA 1 % kiutalása:	340 418 Ft
Bankkamatok:	679 Ft
Egyéb bevételek (Sulizsák program):	172 650 Ft

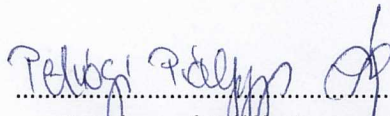
Cél szerinti kiadások kimutatása

Iskolások tanulmányi eredményének díjazása:	290 000 Ft
Iskolai táborozások támogatása:	160 000 Ft
Iskolások buszkielutazásának támogatása:	114 300 Ft
Canon nyomtató vásárlás:	94 990 Ft
Kisudvari játszótér kialakítása (eszközök közt kimutatva):	1 082 040 Ft

Vagyongfelhasználási kimutatás

2023. évi nyitó vagyon:	8 137 400 Ft
2023. évi bevételek:	1 716 247 Ft
2023. évi működéssel kapcsolatos kiadások:	110 101 Ft
Kiadások részletezése:	
• Bankköltség:	19 601 Ft
• Könyvvizsgálat díja	63 500 Ft
• Terem bérleti díj az alapítványi bálra	27 000 Ft
2023. évi alapító okirat szerinti célra fordított kiadások:	659 290 Ft
2023. évi értékcsökkenés:	450 908 Ft
2023. évi vagyon növekedés:	495 948 Ft
2023. évi záró vagyon:	8 633 348 Ft
2023. évi állóeszközök értéke:	2 340 078 Ft

Kelt, Hernád, 2024.05.26.


.....
Petroczyné Pálffy Annamária
Kuratórium elnöke