

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2022. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A közhasznú minősítéssel bíró Fóti Gyermekközpont Növendékeiért Alapítvány 1992. november 16-án kelt alapító okirattal jött létre. Az Alapítványt a területileg illetékes Budapest Környék Törvényszék jegyezte be. Az Alapítványt bejegyző végzés száma 4.Pk.62.976/1993/45., továbbá az Alapítvány az alábbi egyedi azonosító számokkal rendelkezik:

- megyei nyilvántartási szám: 795/2006
- országos nyilvántartásbeli azonosító: 13-01-0000795
- statisztikai számjel: 18662443-9499-569-13.

Az Alapítvány alapítói:

- Károlyi István Gyermekotthon, mint Intézmény (cím: 2153 Fót, Vörösmarty tér 2.),
- Dr. Duló Károly (lakcím: 2120 Dunakeszi, Kiserdő u. 11/B. II. em.).

Az Alapítvány tagjai:

- Dr. Vágótné dr. Csizmadia Judit – kuratóriumi elnök (lakcím: 1133 Budapest, Pannónia u. 66. VI/2.).
- Károlyi László - kuratóriumi elnök (önálló képviselő, lakcím: 2153 Fót, Vörösmarty tér 2.),
- Kiss Marianna - kuratóriumi tag (lakcím: 2626 Nagymaros, Pállya Celestin 10783/8),
- Gál Gabriella- kuratóriumi tag (1047 Budapest, Attila u. 31.)
- Szendrey Sándor István - kuratóriumi tag (2153 Fót, Vörösmarty tér 2.)
- Povázsay György - kuratóriumi tag (lakcím: 2120 Dunakeszi, Mansfeld P. u. 11.),
- Vargáné Szásvai Erzsébet Ágnes - kuratóriumi tag ( lakcíme: 2153 Fót, Vörösmarty tér 2.)

A Felügyelő Bizottság tagjai:

- Marián Edit – felügyelő bizottsági elnöke (lakcím: 2151, Fót Hegyalja u 51/A.)
- Németh Attila – felügyelő bizottsági tag (lakcím: 1114 Budapest, Károli Gáspár tér 2.),
- Jassó Ágnes – felügyelő bizottsági tag (2151 Fót, Agárdy Gábor u.7.)

Az Alapítvány induló tőkéje 500 ezer Ft, azaz ötszázezer forint, melyet az Alapítók a megalakuláskor véglegesen az Alapítvány rendelkezésére bocsátottak. A 2022. év folyamán az alapítói induló vagyon összegében változás nem következett be.

Az Alapítvány székhelye: 2153 Fót, Vörösmarty tér 2.

Az Alapítvány főtevékenysége: M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (TEÁOR 9499), amely tevékenység bejegyzett közhasznúsági fokozata szerint közhasznú minősítéssel bír.

Az Alapítvány könyvvizsgálata a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti kettős könyvvizsgáló keretében történik.

Az Alapítvány Egyszerűsített éves beszámolót készít a számviteli törvény 9.§-sa, valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizsgálói kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet (röviden: a Korm.rendelet) alapján. Mérlegét a Korm.rendelet 4. számú mellékletében meghatározott változat szerint, valamint az eredmény-kimutatását az 5. számú melléklet alapján készíti.

A 2022-es év tekintetében a mérlegkészítés napja az üzleti év mérlegforduló napját (december 31.) követő március 31. napja.

Az Alapítvány a könyvvizetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki. Az Alapítvány a 2022. üzleti év tekintetében könyvvizsgálatra nem kötelezett.

A mérleg tételeket **a számviteli törvény alapján értékeli**, attól eltérő értékelést nem alkalmaz.

A 2022. évi beszámolóval kapcsolatban a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy:

Marián Edit mérlegképes könyvelő,  
Regisztrációs szám: 139933

Az Alapítvány képviselőjében az Egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy: dr. Vágottné dr. Csizmadia Judit vezető tisztségviselő (kuratóriumi elnök) (önálló képviselő), lakcíme: 1133 Budapest, Pannónia u. 66. VI/2.

Az Alapítvány a 2022. üzleti évben csak közhasznú tevékenységet végzett, emellett vállalkozási tevékenységet nem végzett, így ebből eredő árbevételt nem realizált, csak működési ráfordításai keletkeztek.

Az Alapítvány a 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójában befektetett pénzügyi eszközt nem szerepeltetett. A tárgyévi beszámoló szerinti befektetett eszközök mérlegértéke kizárólag a tárgyi eszközök 2022. 12. 31-ei nyilvántartási értékéből áll.

### **Befektetett eszközök**

Az Alapítvány befektetett eszközeinek értéke a 2022. üzleti évben 93 245 ezer forint.

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét azokra az évekre osztja fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

Nem számol el az Alapítvány terv szerinti értékcsökkenést a telek bekerülése után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál, valamint a számviteli törvény szerint tiltott egyéb eszköz után.

Az értékcsökkenés elszámolása a bruttó érték alapján lineáris értékcsökkenéssel történik havonta.

Az 200 ezer Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak egy összegben, azonnal leírásra kerülnek.

## BEFEKTETÉSI TŰKÖR 2022. év

adatok e Ft-ban

	Ingtatlan	Immateriális javak	Közhasznú tev. gépek, berendezések járművek	Egyéb gépek, berendezések	Összesen
<b>1. Bruttó érték</b>					
Nyitó állomány	79485	192	7073	21575	108325
T.évi beszerzés	27500	0	40	0	27540
Selejtezés (Ellopták)	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0
Záró állomány	106985	192	7113	21575	135865
<b>2. Értékcsökkenési leírás</b>					
Nyitó állomány	15516	192	4423	20092	40223
T.évi elszámolás	1390	0	890	117	2397
Kivezetés	0	0	0	0	0
Záró állomány	16906	192	5313	20209	42620
<b>3. Nettó érték záró</b>	<b>90079</b>	<b>0</b>	<b>1800</b>	<b>1366</b>	<b>93245</b>

### Elszámolt értékcsökkenési leírás

Megnevezés	Ingtatlanok	Tárgyi eszközök	Összesen
Kis értékű eszközök	0	40	40
Terv szerinti é.cs.	1390	967	2357
Terven felüli é.cs.	0	0	0
Összesen	1390	1007	2397

A tárgyi eszközök állományából értékesítés nem történt. A nyilvántartott eszközei tekintetében terven felüli értékcsökkenés nem került elszámolásra.

### Forgóeszközök

A forgóeszközök mérleg fordulónapi értéke 2 595 ezer Ft, amely a pénzeszközök értékéből áll.

### Készletek

Az Alapítvány a mérleg fordulónapon nem rendelkezett készletekkel.

### Követelések

Az Alapítvány a mérlegben a követelést (ideértve a közhasznú tevékenységből, valamint a vállalkozás áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból származó követeléseit, valamint egyéb követeléseket) – az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatja ki.

A követelések soron a beszámolóban nem szerepel érték. Az Alapítvány a követeléseire értékvesztést a tárgyévben nem számolt el. A 2022. évi beszámoló mérleg fordulónapján az Alapítvány devizás követeléssel nem rendelkezik.

2022-ben vevői követeléseket nem mutat ki az Alapítvány.

### Értékpapírok

Az Alapítvány nem rendelkezik forgatási célú értékpapírokkal.

### Pénzeszközök

A pénzeszközök mérleg fordulónapi értéke 2 595 ezer Ft, amely a forintos házipénztár (313 ezer Ft), valamint az OTP Bank Nyrt.-nél vezetett elszámolási betétszámla (2 282 ezer Ft) fordulónapi értékéből tevődik össze.

Az Alapítvány a 2022. évben nem rendelkezik devizás pénzeszközökkel.

### Aktív időbeli elhatárolások

Az Alapítvány aktív időbeli elhatárolást nem szerepeltet a beszámolóban.

### Saját tőke

A saját tőke összege 66 234 ezer Ft, amely a induló tőkéből (500 ezer Ft), a tőkeváltozásból ( 69 395 ezer Ft) és a tárgyévi eredményből (- 3 661 ezer Ft) áll.

Az Alapítvány a 2022. üzleti évben nem rendelkezik eredménytartalékkal, lekötött tartalékot nem képzett és értékelési tartaléka nem keletkezett.

Az Alapítvány a 2022-es üzleti évben vállalkozási tevékenységet nem folytatott, azzal kapcsolatban bevételt nem realizált, költségei, ráfordításai nem merültek fel. A tárgyévi eredmény kizárólag a 2022-es évi közhasznúsági tevékenység gazdálkodási eredményét tükrözi.

### Céltartalékok

Az Alapítvány céltartalékot nem képzett a tárgyévben.

### Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 308 ezer Ft, amely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettségek összegéből keletkezett. Az Alapítvány tárgyévi beszámolója hátrasorolt-, illetve hosszú lejáratú kötelezettséget nem tartalmazott.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>Összeg (eFt)</b>	
SZJA	25	
Biztosítottak társadalombizt.járuléka	12	
Jövedelem elszámolási számla	144	
SZOCHO	16	
Szállítók	110	
Helyi adó leszámlási számla	1	
<b>Összesen</b>	<b>308</b>	

### **Passzív időbeli elhatárolások**

Passzív időbeli elhatárolás értéke a tárgyévben 29 298 ezer Ft, amelyből a bevételek passzív időbeli elhatárolása 29 273 ezer Ft, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 25 ezer Ft értékű. A passzív időbeli elhatárolások a következő tételekből állnak:

<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>Összeg (eFt)</b>	
A személyi jövedelemadó 1%-os kiutalásából	831	
Más nonprofit szervezettől kapott támogatás felhasználandó része	155	
Magánszemélyektől kapott céltámogatás felhasználandó része	100	
Vállalkozástól kapott támogatás felhasználandó része	687	
1045 Budapest, Tó utca 56. fsz I. Ingatlan értéke	27 500	
<b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen</b>		<b>29 273</b>
2021-ben felmerült, 2021-es évet érintő közüzemi ktg.	25	
<b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen</b>		<b>25</b>

A mérleg főösszeg egyezően **95 840 ezer forint**.

### **Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés**

A Fóti Gyermekközpont Növendékeiért Alapítványnak a tárgyévben csak és kizárólag a közhasznú tevékenységére, valamint az ezzel összefüggésben lévő működési költségeinek fedezetére szolgáló bevételt realizált.

### **Aktivált saját teljesítmények értéke**

Az Alapítvány a 2022-es évi egyszerűsített éves beszámolója aktivált saját teljesítményt nem tartalmazott.

### **Egyéb bevételek (Közhasznú tevékenység)**

Az egyéb bevételek 7 150 ezer Ft-os összege teljes egészében a közhasznú, alpcél szerinti tevékenységéhez, visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzbeli és dologi támogatások értéke. Az egyéb bevételek mérlegértéke sem tagdíjat, sem alapítótól kapott pótbefizetést nem tartalmazott.

A visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzbeli és dologi támogatások az alábbi tételekből áll:

Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott pénzügyi támogatások	Összeg (eFt)	
NAV SZJA 1%-os támogatás	489	
Magánszemélyektől kapott támogatás	2 822	
Más Nonprofit szervezettől kapott támogatás	200	
Vállalkozásoktól kapott támogatás	3 639	
Térítés nélkül kapott készletek piaci értéke		
<b>Összesen</b>		<b>7 150</b>

### Pénzügyi műveletek bevételei (Közhasznú tevékenység)

A pénzügyi műveletekből bevétele nem keletkezett 2022-ben az Alapítványnak.

A Fóti Gyermekközpont Növendékeiért Alapítványnak a 2022-es évi gazdálkodása során csak és kizárólag alaptevékenységével kapcsolatos, valamint közhasznú tevékenysége ellátása érdekében merült fel költsége valamint ráfordítása.

### Anyagjellegű ráfordítások (Közhasznú tevékenység)

Az anyagjellegű ráfordítások összege 2 966 ezer Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

Anyagjellegű ráfordítások	Összeg (eFt)	Összesen (eFt)
Üzem-, és fűtőanyagok költségei	57	
Gázdíj	353	
Áramdíj	125	
Vízdíj	55	
Egyéb anyagktg. ( rendezvények költségei)	372	
<b>Anyagköltségek összesen</b>		<b>962</b>
Javítási, karbantartási költségek	64	
Postai és távközlési költségek	65	
Takarítás, hulladékszállítás díja	72	
Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	1 510	
<b>Igénybevett szolgáltatások összesen</b>		
Pénzügyi szolgáltatási díjak, bankköltségek	144	
Biztosítási díjak	149	
<b>Egyéb szolgáltatások összesen</b>		<b>293</b>
<b>Összesen:</b>		<b>2 966</b>

### Személyi jellegű ráfordítások (Közhasznú tevékenység)

Személyi jellegű ráfordítások összege 2 083 ezer Ft, mely ráfordítások megbízási szerződések keretében keletkeztek. Az Alapítvány a tárgyévben foglalkoztatotti állománnyal nem rendelkezett. Az Alapítvány vezető tisztségviselői megbízatásukat ellenérték nélkül végezték, részükre sem munkabér, sem prémium, sem jutalom nem került folyósításra.

<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>Összeg (eFt)</b>	
Megbízási díjak bérkötség terhére	1 630	
<b>Bérkötség</b>	<b>1 630</b>	
Természetbeni juttatások	28	
Költségtérítések	232	
Kifizetőt terhelő juttatások utáni SZJA	4	
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>264</b>	
Szociális hozzájárulás adó	189	
<b>Bérfelrakások</b>	<b>189</b>	
	<b>Összesen</b>	<b>2 083</b>

### Értékcsökkenési leírás (Közhasznú tevékenység)

Az értékcsökkenési leírás elszámolt összege 2 397 ezer Ft, amelyből a lineárisan elszámolt terv szerinti értékcsökkenési leírás 2 357 ezer Ft, a kis értékű eszközök egyösszegű leírása 40 ezer Ft.

### Egyéb ráfordítások (Közhasznú tevékenység)

Az egyéb ráfordítások összege 3 360 ezer Ft, amelyből 2962 ezer Ft a térítés nélkül átadott élelmiszerek, tárgyi eszközök értéke és pénzbeli adományok, 182 ezer Ft önkormányzattal elszámolt adók 212 ezer Ft előző évi szállítói folyószámla rendezése és 4 ezer Ft kerekítési különbözet és egyéb ráfordítások értéke.

### Pénzügyi műveletek ráfordításai (Közhasznú tevékenység)

Az Alapítványnak a tárgyévben pénzügyi műveletekből ráfordítása nem keletkezett.

Az Alapítvány befektetési tevékenységet nem végez.

Az adózás előtti eredmény a fentiek alapján **3 661 ezer Ft** ( veszteség ).

### Társasági adó

Az Alapítvány a tárgyévben nem végzett vállalkozási tevékenységet. Tárgyévi adózás előtti eredménye csak közhasznú alaptevékenységéből keletkezett, amely **3 661 ezer Ft** (veszteség).

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységének eredménye után nem keletkezett számított adóalapja, ezáltal az Alapítványnak a normál szabályok alapján, a vállalkozási tevékenysége után számított társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

A Fóti Gyermekközpont Növendékeiért Alapítvány a 2022. üzleti évet **3 661 ezer Ft** (veszteség) adózott eredménnyel zárta.

### Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatói

- 1) Eladósodottsági mutató = (Kötelezettségek / Saját tőke) X 100  
(308 / 66 234) X 100 = 0,46%
- 2) Tőkeerősség = (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) X 100  
(66 234 / 95 840) X 100 = 69,11 %

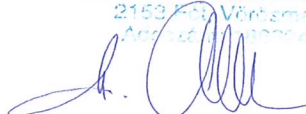
3) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek) X 100  
(2 595/ 308) X 100 = 842,53%

**Tájékoztató adatok:**

Az Alapítvány a 2022-es év folyamán központi költségvetésből támogatásban nem részesült.

Budapest, 2023. március 31.

A FŐTI GYERMEKKÖZPONT  
NŐVENDÉKEKÉRT ALAPÍTVÁNY  
2153. PÉTE, Vértessomlyó tér 2.  
Adószám: 15302243-1-13



---

Az Alapítvány képviselője