

Adószám: 19209692-2-15
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága
Nyilvántartási szám: 15-01-0000189

Kállfo Jóléti Szolgálat Alapítvány

4320 Nagykálló, Bátor ú 112/B

Kiegészítő melléklet
a 2019. évi beszámolóhoz

Nagykálló, 2020. április 24.

Szabó Józsefné
Kuratórium elnöke

I. Általános rész

1. A szervezet főbb adatai

Neve:	Kállfo Jóléti Szolgálat Alapítvány
Címe:	4320. Nagykálló, Bátori út 112/B.
KSH száma:	19209692-8899-569-15
Adószáma:	19209692-2-15
Alapítás időpontja:	1992.04.13.
Nyilvántartásba vételi száma:	Pk.20525/1992
Képviselője:	
Kuratórium elnöke:	Szabó Józsefné Nagykálló, Bethlen G.u.1.

2. A szervezet tevékenységi köre

Alapítványunk közhasznú tevékenység folytatására jött létre, vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez.

Kiemelten fontos szerepet tölt be a szervezet életében a szociális tevékenység, a képzés – képesség fejlesztés, ezáltal a munkához jutás, a foglalkoztatás elősegítése. Feladatunk és célunk az elsősorban hátrányos helyzetű, megváltozott munkaképességű, idős kisnyugdíjas emberek, valamint más lakossági csoportok egzisztencia teremtésének és társadalmi beilleszkedésének elősegítése.

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

Alapítványunk számviteli politikája tartalmazza mindazon elszámolási és eljárási előírásokat, amelyek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény végrehajtását biztosítják.

Beszámoló formája:	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklete
Könyvvezetés módja:	kettős könyvvitel
Az üzleti év:	2019.01.01 – 2019.12.31.
Mérlegkészítés napja:	2020. április 24.
Mérleg változata:	„ A”
Eredménykimutatás változata:	Forgalmi költség eljárással „ A”

A számviteli törvény és más jogszabály előírása szerint Alapítványunknál a könyvvizsgálat nem kötelező. A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Alkalmazott értékelési eljárások:

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési elvek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

1. A befektetett eszközöket beszerzési illetve előállítási költségen értékeljük, csökkentve a számviteli törvényben, továbbá társaságunk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.
2. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással, negyedéves gyakorisággal állapítjuk meg.
3. A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (kis értékű) szellemi termékek, vagyoni értékű jogok és tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el költségként.
4. Terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés elszámolására nem került sor, értékhelyesbítéssel nem éltünk.
5. A forintban keletkezett követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra. Külföldi pénzürtékre szóló eszközeink és kötelezettségeink nem voltak
6. Az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi.
7. A kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők:

Mérlegfőösszeg	28 461 e Ft
Saját tőke	27 065 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	343 e Ft

Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
A,	Befektetett eszközök	17 464	60,7	16 809	59,1
B,	Forgóeszközök	11 285	39,3	11 652	40,9
C,	Aktív időbeli elhatárolások	0	0,0	0	0,0
	Összesen:	28 749	100,0	28 461	100,0

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
D,	Saját tőke	26 722	92,9	27 065	95,1
E,	Céltartalékok	0	0,0	0	0,0
F,	Kötelezettségek	608	2,1	69	0,2
G,	Passzív időbeli elhatárolások	1 419	5,0	1 327	4,7
	Összesen:	28 749	100,0	28 461	100,0

II. Specifikus jellegű kiegészítések

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Eszközök részletes bemutatása:

Befektetett eszközökön belül az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2019.12.31-én (e Ft-ban):

<u>eszközcsoport</u>	<u>bruttó érték</u>	<u>elszámolt értékcsökkenés</u>	<u>nettó érték</u>
Vagyoni értékű jogok	322	322	0
Épületek	21 303	10 720	10 583
Telek	220	0	220
Egyéb berend. felszerelések	768	602	166
Irodai, igazgat. berend. felsz.	4 307	4 307	0
ÖSSZESEN:	26 920	15 951	10 969

Befektetett pénzügyi eszközök között tartós részesedésként került kimutatásra 5.840 e Ft, mely a Kállfo Közhasznú Nonprofit Kft törzstőkéjében szerepel pénzbeli betétként.

Készletek részletezése:

Anyagok, késztermékek, áruk 0 e Ft

Követelések részletezése:

Vevők 43 e Ft

Áfa 94 e Ft

Összesen: 137 e Ft

Pénzeszközök részletezése:

Pénztár 218 e Ft

Elszámolási betétszámla 11 297 e Ft

Összesen: 11 515 e Ft

Aktív időbeli elhatárolásunk nem volt.

Források részletes bemutatása:

Saját tőke elemeinek tárgyévi alakulása, változása ezer Ft-ban

<u>Tőkeelem</u>	<u>Előző év</u>	<u>Tárgyév</u>	<u>Változás</u>
Jegyzett tőke	300	300	0
Tőkeváltozás/eredmény	25 560	26 422	+862
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Tárgyévi eredmény	862	343	-519
Saját tőke összesen:	26 722	27 065	+343

Egy éven belül esedékes kötelezettségek:

NAV (december havi adók) 69 e Ft

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra:

A térítés nélkül átvett eszközök után még el nem számolt értékcsökkenés összege. Összesen 1 327 e Ft-ot határoltunk el.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

Alapítványunk működéséhez, tevékenységeink folytatásához elegendő fedezet áll rendelkezésre.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Bevételek:

Megnevezés	Összeg
Bevételek – Bérleti díj	2 720 e Ft
Továbbszámlázott rezsi költség bevétele	497 e Ft
Tárgyi eszköz értékesítés	0 e Ft
SZJA 1 %	276 e Ft
Térítés nélkül átvett eszközök bevétele	92 e Ft
Különféle egyéb bevételek	0 e Ft
Bevételek összesen	3 585 e Ft

Az SZJA 1 %-ból Alapítványunk 276 e Ft támogatást kapott, melynek összegét az alapító okiratban kitűzött céljaink megvalósítására fordítottuk.

Támogatási program keretében kapott, végleges jelleggel felhasznált összeg:
Tárgyévi értékcsökkenés arányában, elhatárolásból feloldott bevétel összege 92 e Ft.

Ráfordítások:

Megnevezés	Összeg
Egyéb anyag költség	139 e Ft
Továbbszámlázott rezsi költség	497 e Ft
Igénybevett szolgáltatások	319 e Ft
Egyéb szolgáltatások költsége	42 e Ft
Anyag költség, anyag jellegű szolgáltatás összesen	997 e Ft
Béreköltség	1 212 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetés	144 e Ft
Szociális hozzájárulási adó	111 e Ft
Személyi jellegű ráfordítás összesen	1 467 e Ft
Értékcsökkenés	757 e Ft
Egyéb ráfordítás	21 e Ft
Különféle egyéb ráfordítás	0 e Ft
Költségek, ráfordítások összesen	3 242 e Ft

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések

1. Érdekeltségi viszonyok

Szervezetünk tulajdonosa és tulajdoni aránya:

Nagykálló Város Önkormányzata - tulajdoni hányad: 100 %

2. A beszámolási időszakban foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma, bér- és betegszabadság költsége

	Átlagos statisztikai .létszám	Béreköltség	Megbízási díj
Fizikai foglalkoztatott:	1 fő	720 e Ft	0 e Ft
Szellemi foglalkoztatott:	1 fő	0 e Ft	492 e Ft
Összesen:	2 fő	720 e Ft	492 e Ft

A szervezetvezető tisztségviselői, a kuratórium tagjai sem természetbeni, sem pénzbeli juttatásban nem részesültek, előleg folyósítása, kölcsön nyújtása nem történt.

Az Alapítvány szakmai és adminisztrációs feladatainak elvégzését, az egészségmegőrző-egészségnevelő klub vezetését, az iroda működtetését, az ügyvezetői feladatok ellátását önkéntes szerződéssel a Kft dolgozói látják el.

Az Alapítvány a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló törvény feltételei szerint nyilvántartott fogadó szervezet.

3. A szervezet eredményének alakulása

Közhasznú tevékenységünk tárgyévi eredménye 343 e Ft.

Eredményünket nem osztjuk fel, az alapító okiratban meghatározott tevékenységre fordítjuk.

Alapítványunk tárgyévben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

Nagykálló, 2020. április 24.

Szabó Józsefné
Kuratórium elnöke