

Kiegészítő melléklet
A 2018.évi beszámolóhoz

Budapest, 2019.03.11.

I. Általános rész

1, Az alapítvány fő adatai

Neve: ISKOLASZANATÓRIUM ALAPÍTVÁNY
Címe: 1033 Budapest, Szérűskert u. 40.
Bírósági végzés száma: 12.Pk.61.039/1998/24.
Adószáma: 18236002-1-41

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

név: **dr. Szögi Lászlóné**
cím: 1027 Budapest, Fazekas u. 8.

2. Az alapítvány - okiratba foglalt - célja:

A tartós kórházi ápolás alatt álló gyermekek tanulási elmaradásának lehetőség szerinti csökkentése, a hospitalizációs ártalmak kialakulásának megelőzése.

Ennek érdekében:

- beteg tanulóink tanulási segédeszközökkel való ellátása (könyvek, kazetták, CD-k, CD ROM-ok, videók stb.)
 - rövid kirándulások finanszírozása (ahol lehet: asztmások, allergiások számára)
 - busz, hajó bérlése, utazási költségek fedezése,
 - (Báb)színház-, múzeumlátogatások támogatása,
 - ünnepekre ajándékozás (születésnap, névnap megünneplése, farsang, Mikulás, Karácsony stb.),
 - könyvtárfejlesztés és berendezés (polcok, katalógusszekrények),
 - számítógéppark bővítése, felújítása,
 - terem, tanterem otthonosabbá tétele a kórházakban,
 - pedagógusok szakmai fejlődésének, munkájának segítése (könyvek, szaklapok, továbbképzések, konferenciák látogatása, tanulmányi utak),
 - az ország társintézményeivel való kapcsolattartás, szakmai látogatások és hasonló intézmények pedagógusainak fogadása,
 - gyermekkönyvtár és irodák megfelelő helyre telepítése, fejlesztése,
 - a kórházak osztálytermeinek bővítése,
 - előadók honoráriumának fedezése,
 - reprezentációs költségek prominens személyiségek vendéglátására,
 - az alapítvány javára rendezett jótékonyági előadások finanszírozása
-

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

- Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló
- Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel
- Eredmény kimutatás formája: „A” típusú eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
- Mérlegkészítés napja: A tárgyévet követő január 31.

Társaságunk számviteli politikájának fő célja, az alapítvány vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós információk szolgáltatása.

A mérlegtételek értékelésének elvei:

Beszerezési értéken kerültek a mérlegbe az alábbiak:

- tárgyi eszközök
- immateriális javak

A mérlegben minden tétel tényleges – számlákkal megalapozott – értéken került rögzítésre.

A tárgyi eszközök esetében a 100 eFt alatti egyedi értékű eszközök elszámolása azonnal megtörtént. Az Alapítvány Követeléseket, Kötelezettségeket nem tart nyilván. A mérlegkészítés időpontjáig értékvesztést nem számolt el. Az Alapítványnak zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége nincs. A Társaság környezetre káros anyag kibocsátást nem végez.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)

| | |
|--------------------------|-----------|
| Mérlegfőösszeg | 2.779 eFt |
| Saját tőke | 2.482 eFt |
| Mérleg szerinti eredmény | 985 eFt |

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

| Hív. | Megnevezés | Nyitó | Részarány % | Záró | Részarány |
|------|-----------------------------|-------|-------------|------|-----------|
| A. | Befektetett eszközök | 156 | 8 % | 503 | 18 % |
| B. | Forgóeszközök | 1616 | 92 % | 2276 | 82 % |
| C. | Aktív időbeli elhatárolások | 0 | | 0 | |
| | Összesen: | 1772 | 100 % | 2779 | 100 % |

| Hív. | Megnevezés | Nyitó | Részarány % | Záró | Részarány |
|------|-------------------------------|-------|-------------|------|-----------|
| D. | Saját tőke | 1497 | 84 % | 2482 | 89 % |
| E. | Céltartalékok | 0 | | 0 | |
| F. | Kötelezettségek | 0 | | 0 | |
| G. | Passzív időbeli elhatárolások | 275 | 16 % | 297 | 11 % |
| | Összesen: | 1772 | 100 % | 2779 | 100 % |

ISKOLASZANATÓRIUM ALAPÍVÁNY a KÓRHÁZBAN
FEKVŐ GYERMEKEK SEGÍTÉSÉRE
1033 Budapest, Szérűskert u. 40.

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Induló tőke / Jegyzett tőke | 100 eFt |
| Tőkeváltozás / Eredmény | 1 397 eFt |
| Tárgyévi eredmény alaptevékenységből | 985 eFt |

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó részletezés

eFt-ban

Bevételek:

| | |
|------------------------------------|------------------|
| SZJA 1%-ból | 367 eFt |
| Előző évi SZJA elhatárolásból | 275 eFt |
| Pályázaton nyert céltámogatás | 400 eFt |
| Magánszemélytől kapott tám. | 610 eFt |
| Cégtől kapott tám. | 100 eFt |
| <i>Ebből elhatárolásra került:</i> | <i>-297 eFt</i> |
| Összes bevétel: | 1 455 eFt |

Kiadások:

| | |
|--|----------------|
| MAGYE konferencia támogatása (konf. + szállás) | 45 eFt |
| Adott támogatás alap.célja sz. | 155 eFt |
| Továbbképzés átvállalt költsége | 9 eFt |
| Működési költsége | 261 eFt |
| Összes kiadás: | 470 eFt |

Alapítvány tevékenységből származó eredmény: 985 eFt

II. Specifikus rész

1, Általános előírások, kiegészítések:

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra – nincsenek követelések
2. az Alapítvány bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi.
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra - nincsenek

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Az Alapítvány a törvényi változások következtében a 2017-es éves beszámolója szerint nem felelt meg a közhasznúság feltételeinek. Emiatt a 2018-as évben sem kaphatta meg a közhasznúsági státuszát. Az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
 - a tételátrendezések
-

2, Tételes előírások, kiegészítések:

1, Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

2, Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az Alapítvány a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

III. Tájékoztató rész

1. A beszámolási időszakban munkavállalót nem foglalkoztatott.
2. Az Alapítvány képviselője díjazásban nem részesült
3. Az Alapítványnak Társasági adófizetési kötelezettsége nincs
4. A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

IV. Mérlegen kívüli tételek

1. Az Alapítványnak függő kötelezettségei nincsenek.
2. Az Alapítványt jövőbeni kötelezettségek sem terhelik.
3. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettségként nincs.

A beszámolót készítette: Ott Fruzsina Zsuzsanna regisztrált mérlegképes könyvelő (1238 Budapest, Csibuk u. 13.) PM regisztrációs szám: 142249

Budapest, 2019. március 11.



Ott Fruzsina Zsuzsanna

Az Alapítvány képviselője