



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

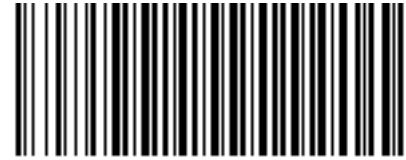
PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G.	
Ügyszám:	
Érkezett: 2020.10.08 18:05:49	
Példány:	Melléklet:
Átvette:	



EB00340165

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Nyilvántartási szám: **0 1 — 0 1 — 0 0 0 6 5 0 8**

Tárgyév: **2 0 1 9**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2 0 1 9 — 0 1 — 0 1**
időszak kezdete

2 0 1 9 — 1 2 — 3 1
időszak vége

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.10.08 18.12.15



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

2 0 1 9 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Pszichodiák Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 6 4

Település: Budapest

Közterület neve: Izabella

Közterület jellege: utca

Házzám: 47

Lépcsőház:

Emelet: 3

Ajtó: 19

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település: Közterület neve: Közterület jellege: Házzám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 1 - 0 0 0 6 5 0 8

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 6 0 0 9 4 / 1 9 9 7

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 0 8 5 8 7 5 - 1 - 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Karsai Szilvia

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 0 - 0 9 - 2 9



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	74		53
I. Immateriális javak	30		30
II. Tárgyi eszközök	44		23
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	4 204		6 805
I. Készletek			
II. Követelések	3		88
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	4 201		6 717
C. Aktív időbeli elhatárolások	27		24
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 305		6 882
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	3 859		5 682
I. Induló tőke/jegyzett tőke	70		70
II. Tőkeváltozás/eredmény	1 013		3 789
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	2 776		1 823
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	4		369
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4		369
G. Passzív időbeli elhatárolások	442		831
FORRÁSOK ÖSSZESEN	4 305		6 882

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.10.08 18.12.15



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	6 313		5 599				6 313		5 599
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	3 376		2 960				3 376		2 960
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	3 375		2 916				3 375		2 916
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	9 689		8 559				9 689		8 559
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	5 234		6 049				5 234		6 049
6. Személyi jellegű ráfordítások	1 638		585				1 638		585
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	21		71				21		71
8. Egyéb ráfordítások	20		30				20		30
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai			1						1
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	6 913		6 736				6 913		6 736
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	2 776		1 823				2 776		1 823
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	2 776		1 823				2 776		1 823

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.10.08 18.12.15



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3 327		2 504				3 327		2 504
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	49		39				49		39
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.10.08 18.12.15



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Pszichodiák Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Hátszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

 /PK- /

1.4 Nyilvántartási szám:

 - -

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

 - -

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Pszichodiák Alapítvány alapító okirata szerint pszichológiai ismeretterjesztéssel, tudományos és kulturális tevékenységgel, kutatással, neveléssel és oktatással, képességfejlesztéssel foglalkozik, a magyarországi nemzeti és etnikai kisebbségek, valamint hazai, nemzetközi és határon túli célközönség számára.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Budapesti Pszichológiai Napok - pszichológiai ismeretterjesztés céljából létrejött, 3 napos szakmai és kulturális rendezvény, mely a pszichológia legfrissebb eredményeit, ill. a lelki egészség megőrzésének lehetőségeit ismerteti.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	9 689	8 559
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	49	39
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3 327	2 504
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	6 313	6 016
H. Összes ráfordítás (kiadás)	6 913	6 736
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	1 638	585
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	2 776	1 823
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	143	143
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 >= 10 fő]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	SZJA 1%		
Támogató megnevezése:	NAV		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:			
Támogatási összeg:	39 159		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	39 159		
- tárgyévben felhasznált összeg:	39 159		
- tárgyévben folyósított összeg:	39 159		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	39 159		
Felhalmozási			
Összesen:	39 159		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A tárgyévben megrendezésre kerülő Pszinapszis rendezvény felmerülő költségeire lett az összeg felhasználva.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NEA-KK-18-SZ-0899		
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrás Minisztériuma		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2018.04.01-2019.03.31		
Támogatási összeg:	2 200 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	242 569		
- tárgyévben felhasznált összeg:	242 569		
- tárgyévben folyósított összeg:	0		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	242 569		
Felhalmozási			
Összesen:	242 569		
Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Célunk az alapítvány önkéntes közösségének a fejlesztése, bővítése, az önkéntesek megtartása, az önkéntesség népszerűsítése. A fiatalok a soron következő nagyrendezvényünk előkészítése közben, a "learning by doing" elv alapján, a szervezés minden fázisában aktívan hozzájárulva sajátítják el az önkéntesség, a felelősség, az együttműködés és a csapatmunka szemléletét és gyakorlatát. A változatos szervezői helyzetek során tapasztalják meg aktivitásuknak a szűkebb (csapat, szervezet), és a tágabb (társadalom) környezetre gyakorolt hatását.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
<p>PSZINAPSZIS – Budapesti Pszichológiai Napok - pszichológiai ismeretterjesztés céljából létrejött, 3 napos szakmai és kulturális rendezvény, mely a pszichológia legfrissebb eredményeit, ill. a lelki egészség megőrzésének lehetőségeit ismerteti a laikus társadalom számára is közérthetően. Látogatottsága kb. 3000 fő. A 3 nap során 70 előadás, 40 gyakorlati foglalkozás (műhely), 30 kulturális program (koncert, kiállítás, civil előadás, kerekasztal, színház, élő könyvtár) valósul meg a pszichológiai és a társszakmák ismeretanyagából.</p>			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NEA-KK-19-Ö-V-0982		
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrás Minisztériuma		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:			
Támogatási összeg:	2 500 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	2 261 928		
- tárgyévben felhasznált összeg:	2 261 928		
- tárgyévben folyósított összeg:	2 500 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	2 261 928		
Felhalmozási			
Összesen:	2 261 928		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Célunk az alapítvány önkéntes közösségének a fejlesztése, bővítése, az önkéntesek megtartása, az önkéntesség népszerűsítése. A fiatalok a soron következő nagyrendezvényünk előkészítése közben, a "learning by doing" elv alapján, a szervezés minden fázisában aktívan hozzájárulva sajátítják el az önkéntesség, a felelősség, az együttműködés és a csapatmunka szemléletét és gyakorlatát. A változatos szervezői helyzetek során tapasztalják meg aktivitásuknak a szűkebb (csapat, szervezet), és a tágabb (társadalom) környezetre gyakorolt hatását.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
<p>PSZINAPSZIS – Budapesti Pszichológiai Napok - pszichológiai ismeretterjesztés céljából létrejött, 3 napos szakmai és kulturális rendezvény, mely a pszichológia legfrissebb eredményeit, ill. a lelki egészség megőrzésének lehetőségeit ismerteti a laikus társadalom számára is közérthetően. Látogatottsága kb. 3000 fő. A 3 nap során 70 előadás, 40 gyakorlati foglalkozás (műhely), 30 kulturális program (koncert, kiállítás, civil előadás, kerekasztal, színház, élő könyvtár) valósul meg a pszichológiai és a társszakmák ismeretanyagából.</p>			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	IFJ-GY-19-A-0289		
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrás Minisztériuma		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2019.05.01-2020.12.31		
Támogatási összeg:	771 389		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	301 610		
- tárgyévben felhasznált összeg:	301 610		
- tárgyévben folyósított összeg:	771 389		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	301 610		
Felhalmozási			
Összesen:	301 610		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Célunk az alapítvány önkéntes közösségének a fejlesztése, bővítése, az önkéntesek megtartása, az önkéntesség népszerűsítése. A fiatalok a soron következő nagyrendezvényünk előkészítése közben, a "learning by doing" elv alapján, a szervezés minden fázisában aktívan hozzájárulva sajátítják el az önkéntesség, a felelősség, az együttműködés és a csapatmunka szemléletét és gyakorlatát. A változatos szervezői helyzetek során tapasztalják meg aktivitásuknak a szűkebb (csapat, szervezet), és a tágabb (társadalom) környezetre gyakorolt hatását.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
<p>PSZINAPSZIS – Budapesti Pszichológiai Napok - pszichológiai ismeretterjesztés céljából létrejött, 3 napos szakmai és kulturális rendezvény, mely a pszichológia legfrissebb eredményeit, ill. a lelki egészség megőrzésének lehetőségeit ismerteti a laikus társadalom számára is közérthetően. Látogatottsága kb. 3000 fő. A 3 nap során 70 előadás, 40 gyakorlati foglalkozás (műhely), 30 kulturális program (koncert, kiállítás, civil előadás, kerekasztal, színház, élő könyvtár) valósul meg a pszichológiai és a társszakmák ismeretanyagából.</p>			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Pszichodiák Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-542-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-542-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

PK-542

PK-542-03 Kiegészít melléklet

PDA Kiegészít Melléklet 2019.pdf

PSZICHODIÁK ALAPÍTVÁNY

Adószám: 18085875-1-42

Nyilvántartási szám: 01-01-0006508

Kiegészítő melléklet

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019.01.01-2019.12.31

Budapest, 2020-09-29

.....
Képviselő

1. A Társaság bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Az alapítványt 1997-ben az ELTE pszichológus hallgatói hozták létre 70.000 Ft induló tőkével.

Az alapítvány létrehozásának célja, hogy a Pszinapszis - Budapesti Pszichológus Napok nevű rendezvényüknek jogi és infrastrukturális háttérrel biztosítsanak.

1.2 Cím

A székhely pontos címe: 1064 Budapest Izabella utca 47. 3/19.

1.3 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Társaság könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a tárgyidőszakra a várható gazdasági adatok miatt **egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Társaság a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást összköltség eljárásban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2019.01.01-2019.12.31 időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019.12.31

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2020.08.31. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Értékelési alapelvek

Az egyes mérlegtételek értékelésénél a Társaság, mint legfontosabb alapelvet tartja szem előtt, hogy az összeállított beszámoló megbízható és valós összképet mutasson a Társaság vagyoni, pénzügyi (eredményességi) helyzetéről.

A Társaság lényegesnek minősít a beszámoló szempontjából minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az ésszerűség határain belül - befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

A lényegesség és a jelentőség összegszerű határértéke 500 E Ft, amelynél a mérleg sorokra 5%-nál magasabb összegű eltérést mutat, vagy meghaladja a tárgyévi adózás előtti eredmény 2%-át.

Amennyiben az ellenőrzés az előző üzleti év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t állapított meg, akkor az előző év(ek)re vonatkozó módosításokat a mérleg és az eredmény-kimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni.

A választott forintérték meghatározási módja: MNB középárfolyam.

A Társaság jelentős hibából eredő Önellenőrzést nem hajtott végre.

2.8 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

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.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.9 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.10 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.11 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.12 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.13 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

2.14 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3.Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyevi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

Tárgyi eszközök könyv szerinti értéke 53 ezer Ft

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A társaság készletekkel nem rendelkezik.

3.5. Követelések alakulása

A Társaság követelései az alábbiak:

Összesen	88 ezer Ft
Ebből: vevők	88 ezer Ft

3.6. Pénzeszközök

Összesen	6.717 ezer Ft
Ebből: Bankszámla	2.427 ezer Ft
Pénztár	4.290 ezer Ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások elszámolására 24 ezer Ft. Összegben került sor.

Oka: Következő évet érintő költségek

Passzív időbeli elhatárolások elszámolására 831 ezer Ft összegben került sor.

Oka: következő évet érintő bevételek 691 ezer, tárgyévet érintő költségek 140 ezer Ft.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Társaságnak visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Társaság saját tőkéje a tárgyidőszakban 1.823 ezer Ft-al növekedett.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs

Értékhelyesbítések alakulása

A Társaság a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnál tárgyévben nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	369 ezer Ft
Ebből: Szállítók	90 ezer Ft
Egyéb	147 ezer Ft
Adók	132 ezer Ft

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2019 gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Társaságnál korábbi időszakra módosítás nem volt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Társaság eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

A Társaságnál a bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Összesen:	8.559 ezer Ft
Ebből: értékesítés bevétele	5.599 ezer Ft
Egyéb bevételek	2.960 ezer Ft

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (eFt)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	6.049	89,8
Személyi jellegű ráfordítások	585	8,69
Értékcsökkenési leírás	71	1,06
Egyéb ráfordítások	30	0,45
Költségnem összesen	6.735	100

4.6. Pénzügyi eredmény

A Társaságnál a pénzügyi műveletek eredményeként 1 eFt összegű veszteség keletkezett.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Bér adatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	585 ezer Ft
Ebből: Bérköltség	497 ezer Ft
Bérfjárulékok	88 ezer Ft
Egyéb szem jell kifizetések	0 ezer Ft

5.2 Kapott támogatások bemutatása

A Társaság, támogatást nem vett igénybe.

5.3 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.4 Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.5. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.6. A mérleget regisztrált könyvelő állította össze:

Neve: Donert Eszter
Regisztrációs száma: 194856

Budapest, 2020-09-29