

MESEKERT ALAPÍTVÁNY

2017. évi

Közhasznúsági jelentése

Budapest, 2018. május 8.

I. AZ ALAPÍTVÁNY FONTOSABB ADATAI

a.) Általános adatok

A közhasznú szervezet neve: Mesekert Alapítvány

Székhely: 1119 Budapest, Mérnök utca 42.

Bírósági végzés száma: 11.Pk. 604400/99

Bírósági nyilvántartási szám: 7617

Adószám: 18096882-1-43

Számlavezető pénzüintézet: Budapest Bank Rt.

Induló vagyon: 138 000,-Ft

Közhasznú fokozat: Közhasznú szervezet 1999. szeptember 17-től

Közhasznú tevékenységek: nevelés és oktatás, képességfejlesztés,
ismeretterjlesztés

kulturális tevékenység

Alapítók: Mika Jánosné (alapítói jogáról lemondott Zsidákovics Zoltánné javára)
Zsidákovics Zoltánné

Az Alapítvány Kuratóriuma 5 tagból áll:

Elnök: Tóthné Tóth Zsuzsanna

Tagok: Engi Helga

Pallagi Gáborné

Volomné Bodnár Ilona

Kemes Eszter

b.) Bevezetés

A közhasznú szervezet az 1997. évi CLVI. Törvény 19.§ (1) bekezdése szerint köteles az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági jelentést készíteni.

Az Alapítvány a társadalmi szervezetek gazdálkodó tevékenységét szabályozó 114/1992

(VII.23.) Kormányrendelet előírásai szerint az alapszabályában meghatározott célok megvalósítása érdekében gazdálkodott, vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

A közhasznú, cél szerinti tevékenység tárgyévi eredménye: 416 e Ft veszteség volt.

c.) Számviteli politika

A működés során előforduló gazdasági események elszámolása a számviteli előírásoknak megfelelően történt. Az Alapítvány betartotta gazdálkodása során a következőket:

- ‖ A Számviteli Törvény előírásait
- ‖ A teljesség elvét
- ‖ A megbízható és valós pénzügyi helyzet bemutatását

d.) Számviteli beszámoló

Az Alapítvány alapvető támogatási tevékenységéből adódóan sajátos számviteli rendszert alakított ki, amely némileg eltér az általános rendszertől.

A kettős könyvvezetés során a számlarend úgy került kialakítása, hogy alkalmas legyen az elszámolási kötelezettséggel kapott támogatások, illetve az elszámolási kötelezettségekkel nyújtott támogatások kezelésére.

Értékelési módszerek:

Az eszközök és források bekerülési érték a beszerzési ár és a Számviteli Törvény alapján a bekerülési érték részeként megállapított egyéb tételek. Az eszközök vásárlás útján kerültek a Szervezet tulajdonába.

A 100 000,-Ft egyedi beszerzési érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök, használatba vételekor a terv szerinti értékcsökkenési leírást egy összegben elszámolja az Alapítvány. Egyéb esetben az értékcsökkenés elszámolásakor maradványértéket vesz figyelembe. Az értékcsökkenési leírást a maradványértékkel csökkentett bruttó érték alapján lineáris kulccsal állapítja meg.

A gazdasági év végén a mérlegben szereplő adatok a Szervezet meglévő eszközeinek a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően értékelt tényleges piaci értéket tükrözik.

A gazdasági év ellenőrzése, önellenőrzése során feltárt jelentős összegű hibát, annak hatásait a mérleg és eredménykimutatás adataiban külön oszlopban tünteti fel.

Az Alapítvány jelentős összegűnek tekinti azokat a hibákat, ha a feltárt hibák, azok - előjeltől függetlenül – hatása együttesen az adott üzleti évben meghaladja a mérlegfőösszeg 2 százalékát.

II. A MÉRLEG VALÓDISÁGÁT ALÁTÁMASZTÓ ADATOK

Az egyes sorok gazdasági tartalmát és leltárral alátámasztott megalapozottságát az alábbi fejezetek tartalmazzák:

ESZKÖZÖK:

A.) Befektetett eszközök 1 113 e Ft

I. Immateriális javak 0 e Ft

Az Alapítvány immateriális javakkal nem rendelkezik.

II. Tárgyi eszközök 1 113 e Ft

Egyéb berendezések, felszerelések, járművek 1 113 e Ft

- Bruttó érték: 6 792 049 Ft

- Értékcsökkenési leírás: 5 679 265 Ft

- Nettó érték: 1 112 784 Ft

III. Befektetett pénzügyi eszközök 0 e Ft

Az Alapítvány befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

B.) Forgóeszközök alakulása 813 e Ft

I. Készletek 0 e Ft

Az Alapítvány nem rendelkezik készletekkel, azokat a vásárláskor azonnal felhasználta.

II. Követelések 0 e Ft

Az Alapítvány követeléseket nem tart nyilván.

III. Értékpapírok 0 e Ft

Nem rendelkezik a fordulónapon.

IV. Pénzeszközök 813 e Ft

Az Alapítvány forintban meglévő pénzeszközei a fordulónapi leltárral egyeztetett fordulónapi házipénztárban lévő készpénz, és az elszámolási betétszámla valamint a lekötött betétszámla fordulónapi számlakivonatával megegyező számlakövetés együttes összege

- Pénztár: 54 845 Ft

- Elszámolási betétszámla (Budapest Bank): 595 331 Ft

- Elkülönített betétszámla: 162 969 Ft

Pénzeszközök összesen: 813 145 Ft

C.) Aktív időbeli elhatárolások 0 e Ft

Nem került elszámolásra.

FORRÁSOK:

D.) Saját tőke 1 926 e Ft

I. Induló vagyon / Jegyzett tőke: 138 000 Ft

II. Tőkeváltozás / Eredmény 2 204 283 Ft

V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből: -416 354 Ft

Saját tőke összesen: 1 925 929 Ft

E.) Céltartalékok 0 e Ft

Nem lett elszámolva

F.) Kötelezettségek 0 e Ft

Az Alapítványnak a mérleg-fordulónapon nem volt kötelezettsége.

G.) Passzív időbeli elhatárolások 0 e Ft

Nem lett elszámolva.

III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS ELEMZÉSE

A.) Összes közhasznú tevékenység bevétele 1 602 e Ft

1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás e Ft

a.) Alapítótól 0 e Ft

b.) Központi költségvetéstől 0 e Ft

c.) Helyi önkormányzattól 0 e Ft

d.) Egyéb bevételek 811 e Ft

Magánszemélyektől kapott támogatás 209 000 Ft

Vállalkozástól kapott támogatás 20 000 Ft
Eszközadományok 0 e Ft
NAV SZJA 1%-a 582 619 Ft

2. Pályázati úton elnyert támogatás 0 e Ft

3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel 791 eFt
Rendezvényből származó bevétel 790 717 Ft

4. Tagdíjból származó bevétel 0 e Ft

5. Egyéb bevétel 0 e Ft
Pénzüintézetektől kapott kamatok 25 Ft

B.) Vállalkozási tevékenység bevétele 0 e Ft

C.) Összes bevétel 1 602 e Ft

A kapott támogatások felhasználása

A 2016 évben átutalt 2015. évi NAV SZJA 1%-ának felhasználása

A 2016-ban megkapott SZJA 1%-át mérleg fordulónapig teljes egészében felhasználta az Alapítvány.

- A NAV SZJA 1%-ból került finanszírozásra udvari asztal és pad, karácsonyi ajándékként gyermek fejlesztő játékok beszerzése, valamint laptop vásárlása az IKT eszközök fejlesztése céljából. Továbbá ismeretterjesztő programként, állatokat bemutató foglalkozás előadói díját és színházlátogatás belépődíját finanszíroztuk.

A 2017. évben átutalt 2016. évi APEH SZJA 1%-ának felhasználása

A 2017-ban megkapott SZJA 1%-át mérleg fordulónapig részben használta fel az Alapítvány, a beszerzéseket 2018. első félévére tervezi.

Támogatások aránya:

Összes támogatás 811 644
----- = ----- = 50,65 %
Összes bevétel 1 602 361

D.) Közhasznú tevékenység ráfordításai 2 018 e Ft

Anyagjellegű ráfordítások: 1 198 e Ft
Megnevezés Összeg Arány
Anyagköltség 596 580 Ft 49,77 %
Igénybe vett szolgáltatások értéke 588 848 Ft 49,12 %
Egyéb szolgáltatások értéke 13 247 Ft 1,11 %
Anyagjellegű ráfordítások összesen: 1 198 675 Ft 100 %

Személyi jellegű ráfordítások: 0 e Ft

Az Alapítvány vezető tisztségviselői számára tiszteletdíj nem került kifizetésre.

Értékcsökkenési leírás: 820 eFt

Terv szerinti értékcsökkenési leírás 642 424 Ft

Egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás 177 598 Ft

Egyéb ráfordítások: 0 eFt

Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 eFt

Rendkívüli ráfordítások: 0 eFt

IV. AZ ALAPÍTVÁNY VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZETE

a.) Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök Összeg Arány

Befektetett eszközök 1 113 eFt 57,79 %

Forgó eszközök 813 eFt 42,21 %

Eszközök összesen: 1 926 eFt 100 %

b.) Tőkeerősség

Saját tőke 1 926

----- = ----- = 100 %

Források összesen 1 926

c.) Saját tőke növekedési mutató

Előző év:

Saját tőke 2 342

----- = ----- = 1 697,00 %

Induló vagyon 138

Tárgy év:

Saját tőke 1 926

----- = ----- = 1 395,65 %

Induló vagyon 138

A tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása:

Az Észak Kelenföldi Óvoda Újbudai Palánták Óvoda telephelyére járó gyermekek nevelésének, oktatásának, képességfejlesztésének segítése, élményszerző, ismeretterjesztő, kulturális programok szervezése, támogatása, a tárgyi környezet javítása határozza meg az alapcél szerinti tevékenységünket. Ennek jegyében az óvoda minden gyermeke részvételét törekszünk biztosítani a támogatott programokban, illetve olyan tárgyi fejlesztéseket végezni, melyet minden gyermekünk élvezni tud. A laptop beszerzése az óvodapedagógusok projekt

tervezésénél a gyermekek interaktív foglalkoztatásánál nyújt innovatív lehetőségeket. A fogsor makett az óvoda egészségnevelő, szájhigiéniai preventív foglalkozásához bemutató eszközeként hasznosítható. Szülők Akadémiája keretében szexuálterapeuta, gyermekprogramok tekintetében bűvészműsor előadói díját finanszíroztuk. A gyermekek ismereteinek bővítéséhez, tevékenységeinek színesítéséhez járultak hozzá a szervezett programjaink: színházlátogatás, természetismereti foglalkozás. Óvodás gyermekeknek nagy örömet szereznek ezek az élményt adó programok s ezáltal, alakul a környezethez, - a természethez kapcsolódó pozitív érzelmi attitűdjük. Az Adventi hangverseny zenei élményt nyújtott, míg a Karácsonyra kapott játékeszközök a gyermekek sokoldalú fejlesztését szolgálják, az udvari pados asztal a közösségi és kézműves tevékenységek szervezését támogatják. Az év során két alkalommal is – papírgyűjtési akcióhoz kötve – kézműves tevékenységekhez papír és karton alapanyagokat kaptak a csoportok.

A tárgyévben végzett közhasznú tevékenységek bemutatása:

Mivel alapítványunk egy önkormányzati fenntartású óvoda alapítványa, tevékenységünk pedig kizárólag az ide járó gyermekek és szüleik támogatását, az itt folyó nevelő munka színvonalának emelését szolgálja, a cél szerinti tevékenység egyben közhasznú tevékenység is.

A közhasznú tevékenység célcsoportja:

Az Újbudai Palánták Óvoda gyermekei, szülei és dolgozói

A közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 186 gyermek és szüleik, 29 fő dolgozó (kb. 590 fő)

A közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az alapítvány által szervezett és támogatott programok a szülők körében elismertebbé, keresettebbé teszik óvodánkat. A gyermekprogramok támogatásával bővültek a gyermekcsoportok óvodán kívüli tapasztalási-, ismeretszerzési lehetőségei. Az udvari játék eszköztára és lehetősége EU-s szabványnak való megfelelés szintjén bővült.

A közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

| Felhasznált vagyonelem megnevezése | Vagyonelem értéke | Felhasználás célja |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------|
| kézpénz | 75 550 Ft | irodaszer, írószer |
| kézpénz | 107 950 Ft | javítás, karbantartás |
| kézpénz | 0 Ft | postaköltség |
| kézpénz | 39 000 Ft | számviteli szolgáltatás |
| bankszámla | 13 247 Ft | bankköltség |

Cél szerinti juttatások kimutatása

| Cél szerinti juttatás megnevezése | Előző év | Tárgyév |
|-----------------------------------|------------|------------|
| játékok | 717 327 Ft | 521 030 Ft |
| könyv | 8 044 Ft | 0 Ft |
| utazás | 136 370 Ft | 0 Ft |
| ismeretterjesztés | 438 755 Ft | 441 898 Ft |

eFt-ban

A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás
Tisztség Előző év (1) Tárgyév (2)
képviselő 0 0

Összesen: 0 0

A Közhatalnok jogállás megállapításához szükséges mutatók
Alapadatok Előző év (1) Tárgyév (2)

B. Éves összes bevétel 1 702 1 602
ebből:

C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI tv. alapján átutalt összeg 664 583

D. közszolgáltatási bevétel 0 0

E. normatív támogatás 0 0

F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás 0 0

G. Korrigált bevétel (B-(C+D+E+F)) 1 038 1 019

H. Összes ráfordítás (kiadás) 2 164 2 018

I. ebből személyi jellegű ráfordítás 0 0

J. Közhatalnok tevékenység ráfordításai 0 0

K. Adózott eredmény -462 -416

L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) 0 0

Erőforrás ellátottság Mutató teljesítése

Ectv.32. § (4) a) $((B1+B2)/2 > 1.000.000 \text{ Ft})$ igen nem

Ectv.32. § (4) b) $(K1+K2 \geq 0)$ igen nem

Ectv.32. § (4) c) $((I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25)$ igen nem

Társadalmi támogatottság mutatói Mutató teljesítése

Ectv.32. § (5) a) $((C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02)$ igen nem

Ectv.32. § (5) b) $((J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5)$ igen nem

Ectv.32. § (5) c) $((L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő})$ igen nem

Budapest, 2018. május 8.

Tóthné Tóth Zsuzsanna
a Kuratórium Elnöke

- 11 olvasás

© 2018 Budapest, Észak-Kelenföldi Óvoda Újbudai Palánták Óvoda telephely - Zöld Óvoda - Madárbarát Óvoda