

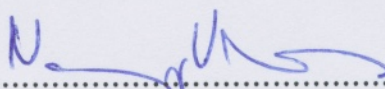
19184764-9499-561-13  
Statisztikai számjel

19184784-1-13  
Adószám

Alsónémedi Községért  
Közalapítvány

Kiegészítő melléklet a  
2017. évi egyszerűsített beszámolóhoz

Alsónémedi, 2018. május 27.

  
.....  
a Kuratórium elnöke

## **1. Az alapítvány főbb adatai**

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzatának Képviselőtestülete hozta létre az Alsónémedi Községért Közalapítványt 1992. szeptember hónapban..

A Közalapítvány célja: a község környezetének, közbiztonságának védelme, a kulturális tevékenység színvonalának emelése

A Közalapítvány székhelye: 2351 Alsónémedi, Fő u. 58.

A Közalapítvány szervezete: A Közalapítvány működését a 7 főből álló Kuratórium irányítja. A Felügyelő Bizottság 3 tagú.

A beszámoló aláírására jogosult: Dr. Nagy Vilmos a Kuratórium elnöke, lakcíme: 1093 Budapest, Közraktár utca 22/b.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, a beszámoló összeállításával megbízott mérlegképes könyvelő: Varga Gáborné PM regisztrációs száma: 197274.

Könyvvizsgálat: A Közalapítvány beszámolóját auditálta: Tóris Gabriella könyvvizsgáló. Kamarai tagsági száma: 001378

A Közalapítvány induló vagyona, mely az alakulás óta nem változott 100 ezer Ft.

A Budapest Környéki Törvényszék 17.Pk.62.318/1992/22. számú határozata szerint a Alsónémedi Községért Közalapítvány közhasznú minősítését 2014. június 1-én bejegyezte.

## **2. Számviteli politika**

A/ Általános információk

A Közalapítvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet előírásai alapján vezeti könyveit.

Könyvvezetés módja: A Közalapítvány könyvvezetése a kettős könyvvitel szabályai szerint, magyar nyelven, forintban történik.

Beszámoló: A Közalapítvány a beszámolási kötelezettségének a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet előírása szerint, az egyéb szervezetekre vonatkozó előírások szerint tesz eleget. A rendelet 3. számú melléklete szerinti mérleget, és a 4. számú melléklet szerinti eredménykimutatást, és a civil szervezetek működéséről szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 §-ában meghatározott kiegészítő mellékletet készíti.



A beszámoló a mérleget, az eredménykimutatást, a kiegészítő mellékletet illetve a közhasznúsági mellékletet tartalmazza.

A beszámoló fordulónapja: december 31.

Az üzleti év: azonos a naptári évvel.

A beszámoló készítésének időpontja: a tárgyévet követő év január 31. napja.

A beszámoló tagolása: A Közalapítvány az előírt mérlegben és eredménykimutatásban megadott tételeket nem tagolta tovább, új tételt nem vett fel.

A számviteli alapelvektől való eltérés: A számviteli alapelvektől a beszámoló elkészítése során nem tért el.

## **B/ A számviteli politika főbb elemei**

A Közalapítvány a számviteli törvény előírásainak megfelelően elkészítette számviteli politikáját, annak részeként kialakította a pénzkezelési, az eszközök és források leltárkészítési és leltározási, valamint az eszközök és források értékelési szabályzatát.

A Közalapítvány rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredmény, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja a 50 ezer forintot.

## **C/ Tárgyi eszközök**

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul.



Tárgyi eszközök állományának alakulása:

adatok e Ft

	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
<b>Bruttó érték</b>				
Ingtatlanok+vagyoni értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	0	142		142
Beruházatok, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
<b>Bruttó érték összesen</b>	<b>0</b>	<b>142</b>		<b>142</b>
<b>Értékcsökkenés</b>				
Ingtatlanok+vagyoni értékű jogok				
Műszaki gépek, berendezések				
Egyéb berendezések, járművek	0	65		65
Beruházatok, felújítások				
Beruházásokra adott előlegek				
Értékhelyesbítés				
<b>Értékcsökkenés összesen</b>	<b>0</b>	<b>65</b>		<b>65</b>
<b>Nettó érték</b>	<b>0</b>	<b>77</b>		<b>77</b>

D/ Készletek: Készlettel a Közalapítvány nem rendelkezik.

E/ Pénzeszközök:

Pénztár: 134 ezer Ft  
Bankszámla: 973 ezer Ft

F/ Követelés állomány: nincs.

G/ Aktív időbeli elhatárolások: nincs

H/ Saját tőke alakulása:

Nyitó: 995 ezer Ft  
Záró: 1 002 ezer Ft  
Változás: 7 ezer Ft

A saját tőke összege a tárgyévi eredménnyel növekedett.

Az induló tőke nem változott.

Tőkeváltozás:

Nyitó: 850 ezer Ft  
Záró: 895 ezer Ft  
Változás: 45 ezer Ft



A tőkeváltozást az előző évi eredmény átvezetése okozta.

Mérleg szerinti eredmény	2016. évi:	45 ezer Ft
	2017. évi:	7 ezer Ft
	Változás:	-42 ezer Ft

I/ Kötelezettségek alakulása:	Nyitó:	0 ezer Ft
	Záró:	47 ezer Ft

J/ Passzív időbeli elhatárolások:

	Nyitó:	340 ezer Ft
	Záró:	135 ezer Ft

A passzív időbeli elhatárolás összege 135 ezer Ft, amely összeg a tárgyidőszakot terhelő, de csak következő évben számlázott könyvelési, könyvvizsgálati, programszervezés.

K/ Bevétel

Alapítótól kapott támogatás: 1 000 ezerFt

Alapítványi bevétel:	1 364 ezer Ft
SZJA 1 %-a:	362 ezer Ft
Kapott kamat	0 ezer Ft

K/ Ráfordítások

	2017.12.31.
Anyag jellegű ráfordítások	788 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások	1 416 ezer Ft
Személyi jellegű ráfordítások	76 ezer Ft
Értékcsökkenési leírás	65 ezer Ft
Egyéb ráfordítások	374 ezer Ft

Vezető tisztségviselők díjazására ebben az évben sem került sor.

Tárgyévi eredmény	7 ezer Ft
-------------------	-----------

2017. évi rendezvények, elszámolások

- 5. Némedi Családi Sportnap	510 eFt
- Némedi Kincsei	622 eFt
- Jégpálya	180 eFt
- Akkor és Most fotópályázat	180 eFt
- Szent István napi kerékpárútra	327 eFt
- Becsöngettek fussunk	110 eFt
- Gördülj Némedi	29 eFt
- Nyárköszöntő Fesztivál	16 eFt
- Cibere Hagyomány őrző főzőfutam	62 eFt
- Államalapítók film	150 eFt

---

Mindösszesen : 2.186 eFt

A Közalapítványnak társasági adó fizetési kötelezettsége nincs.  
Támogatási program keretében nem kapott pénzeszközt a Közalapítvány.

Alsónémedi, 2017. május 28.

Dr. Nagy Vilmos  
Kuratórium elnöke