

18352144 9499 569 03

Statisztikai számjel

VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY

Kiegészítő melléklet

A Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

2016 év

Kecskemét, 2017. május 17.

KECSKEMÉTI VADASKERT
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
6000 Kecskemét, Műkert 1.
Adószám: 18352144-2-03
OTP: 11732002-20346160



Az egyéb szervezet vezetője

1. Általános rész

A társaság neve: VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY

Cégjegyzék szám: PK.59/93 (473)

Alakulása: 1993.04.01.

A társaság székhelye: 6000 Kecskemét, Műkert 1.

A társaság adószáma: 18352144-2-03

Alapító vagyona: 6.500.000.- Ft apport

Ebből: készpénz 6.500.000.- Ft

Alapító: Kecskemét Megyei Jogú Város Önkormányzata

A VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY tevékenységi köre:

Vadaskert fenntartása, bemutatása

Számviteli politika rövid ismertetése:

1. Az Alapítvány a kettős könyvvezetés módját választotta
Könyvelési eljárás: költségnem könyvelés
2. Az egyszerűsített éves beszámoló december 31-i fordulónapra készül.
Az alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. Szerint: A típusú
A mérlegkészítés napja: a lezárt évet követő év február 28. Napja
Az üzleti év megegyezik a naptári évvel
3. Az Alapítvány az „A” típusú összköltség eljárásra épülő eredménykimutatást készíti.

Az alapítvány számviteli-politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan, valósan és összehasonlíthatóan mutassa ki. Az eszközök és források értékeléséről néhány főbb szempont:

Amortizációs politika

Az Alapítvány a tárgyi eszközöknél a bruttó érték alapján számolja el az amortizációt. A különböző leírási módok közül egységesen a lineáris leírási módot alkalmazza.

A 100.000.- Ft egyedi beszerzési érték feletti tárgyi eszközöket a Számviteli Törvény előírásai szerint írja le. A 100.000.- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközöket költségként azonnal elszámolja.

II. Speciális rész

1. Mérleg és eredmény kimutatás

A. Befektetett eszközök

A befektetett eszközön belül a

Tárgyi eszközök nettó értéke 0 Ft-ról 1.182 e Ft-ra változott.

Az Alapítvány Kuratóriuma 2015. október 29-i ülésén megszavazta, hogy az Alapítvány összes eszközét, épületeket, építményeket, állatokat, befejezetlen beruházásokat, stb. minden beapportál a kizárólagos tulajdonát képező Kecskeméti Vadaskert Nonprofit Kft-be, melyet a Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága 2015. november 05. napján bejegyzett.

Befektetett pénzeszközök között tartjuk nyilván az alábbiakat:

Egyéb tartós részesedés	104.880 e Ft
Pótbefizetés tőketartalékba helyezése veszteség fedezetére a Nonprofit Kft-nél	5.427 e Ft

B. Forgóeszközök alakulása

Forgóeszközeink értéke 520 e Ft volt az év végén, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelések összesen:	292 e Ft
Pénzeszközök:	228 e Ft
Összesen:	520 e Ft

Követelések fő összetevői.

Áfa visszaigénylés 256 e Ft , melyet a mérlegkészítés időpontjáig még nem kaptunk vissza,
Egyéb adók túlfizetése 45 e Ft.

Az összes eszközértékünk 116.906 e Ft-ról 110.923 e Ft-ra változott.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A 2016 évi mérlegben nem mutattunk ki.

D. FORRÁSOK

A saját tőke 109.075 e Ft-ról 110.149 e Ft-ra változott.

A saját tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak

	2015 év	2016 év
Induló tőke	6.500	6.500
Tőkeváltozás	107.784	102.575
Tárgyévi eredmény közhasznú tev.ből	- 5.209	1.074
Összes saját tőke:	109.075	110.149

E. Céltartalékok

A 2016 évi mérlegben nem számoltunk vele, vevőkre, szállítókra, kötelezettségekre nem kellett számolni.

F. Kötelezettségek

Kötelezettségeink növekedtek az elmúlt évhez képest. Összetevőit az alábbiakban mutatjuk be:

	2015 év	2016 év	e Ft-ban
Belföldi szállítók	4	4	
Adó és munkabér fiz. Köt.	0	12	
Zöld Forrás visszafiz. köt.	1.844	1.844	
Összes kötelezettség:	1.848	1.860	

G. Passzív időbeli elhatárolás

A 2016 évi beszámolóban nem mutatunk ki.

A Források mindösszesen 2016. évben 110.923 e Ft-ról 112.009 e Ft-ra nőtt.

2016 évi eredmény-kimutatás részletezése

1. BEVÉTELEK részletezése és összehasonlítása

Közhasznú tevékenység:

	2015 év	2016 év	e Ft-ban
Alapítótól működésre	25.850	4.000	
NEA támogatás	0	920	
SZJA %	898	835	
Kamat bevétel	0	0	
Gazdasági társaságok támogatása	0	150	
Lakossági támogatás	1.777	221	
Egyéb bevételek	1.627	3	
Összes közhasznú bevétel	30.152	6.129	

Bevételeinken látszik, hogy 2009 április közepétől az üzemeltetést átvette a Nonprofit Kft és minden bevételünk az Alapítói támogatáson kívül a Nonprofit Kft-be folyik be. Ugyanez a helyzet a költségek alakulásánál is.

Több pályázatot is beadtunk, sajnos csak egy nyertes pályázatunk van, az NEA-tól. Ezt a tendenciát ebben az évben is igyekszünk növelni, sajnos nem sok sikerrel, mert az apportálást 2015 évben rendkívüli bevételnek és rendkívüli kiadásnak kellett az akkori törvényi előírásoknak megfelelően kimutatni. A pályázatokon meg legtöbb esetben a 100 e Ft bevétellel rendelkező társaságok nem indulhatnak. Azt a kiírók nem vizsgálják, hogy ennek nincs pénzmozgással kapcsolatos része, sőt eredményre gyakorolt hatása se. Csak azt nézik, hogy a

2015 évi eredeti beszámolóban az összes bevétel meghaladta a 100 millió Ft-ot. A számviteli törvény változása miatt ezt a tételt már nettó értéken kell kimutatni, ezért nem szerepel az előző évi adatoknál.

2015 év közben megváltozott a tulajdonos Kecskemét Város Önkormányzatával a közhasznúsági szerződésünk, ezért a kiadásaink is másképp alakulnak. Most már kimondottan csak az alapítvány működésére kapunk pénzt, és azzal is kell elszámolni, már nincsenek a Kft-vel átszámlázások.

Költségek és ráfordítások elszámolása a közhasznú tevékenységnél:

	2015 év	2016 év
Anyagjellegű ráfordítás	12.859	2.259
Személyi jell. Ráfordítás	558	2.601
Értékcsökkenés	3.859	185
Egyéb ráfordítások	18.085	10
Összes közhasznú ráfordítás:	35.361	5.055
Közhasznú tev. Eredménye:	-.5209	1.074

Alapítványunknak 2016 évben nem volt vállalkozás jellegű bevétele, így társasági adót se kell fizetni, a teljes eredmény eredménytartalékba helyezhető.

Alapítványunk 2016 évben nyereséges volt. 2016 évi szerény nyereségünk „oka”, hogy egy kevés támogatást nyertünk mintegy 920 e Ft értékben, és ez az összeg besegített a 2016 évi működési költségeink fedezetébe. Sajnos 2017 évben ugyanezen a pályázaton nem nyerünk, így Magunknak kell finanszírozni mindent.

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik, az alapítvány beszámolóját Fokti Károlyné, PM. 135436 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette el, aki vállalkozásban látja el feladatást havi 20 ezer Ft + Áfa összegben.

Az Alapítványnál az ügyvezetői feladatokat a kuratórium elnöke látja el, díjazást nem kap, összesen 78 e Ft értékben kapott egy éves parkoló bérletet.

Kecskemét, 2017. május 17.



Az egyéb szervezet vezetője

KECSKEMÉTI VADASKERT
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
6000 Kecskemét, Műkert 1.
Adószám: 18352144-2-03
OTP: 11732002-20346160