

18352144 9499 569 03

Statisztikai számjel

VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY

Kiegészítő melléklet

A Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

2017 év

Kecskemét, 2018. május 11.

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: 03-01-0000473.

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 könyvvizetés 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 1.182 Ft-ról 1.833 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
Egyéb részesedés	5.427 e Ft

B. Forgóeszközök alakulása

Forgóeszközeink értéke 387 e Ft volt az év végén, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelések összesen:	25 e Ft
Pénzeszközök:	362 e Ft
Összesen:	387 e Ft

Követelések fő összetevői.

Egyéb adók túlfizetése 25 e Ft, melyet a beszámoló beadásakor már vissza is igényeltünk.

Az összes eszközértékünk 112.009 e Ft-ról 112.527 e Ft-ra változott.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A 2017 évi mérlegben nem mutattunk ki.

D. FORRÁSOK

A saját tőke 110.149 e Ft-ról 110.617 e Ft-ra változott.

A saját tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak

	2016 év	2016 év
Induló tőke	6.500	6.500
Tőkeváltozás	102.575	103.649
Tárgyévi eredmény közhasznú tev.ből	1.074	468
Összes saját tőke:	110.149	110.617

E. Céltartalékok

A 2017 évi mérlegben nem számoltunk vele, vevőkre, szállítókra, kötelezettségekre nem kellett számolni.

F. Kötelezettségek

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

	2016 év	2017 év	e Ft-ban
Belföldi szállítók	4	0	
Adó és munkabér fiz. Köt.	12	66	
Zöld Forrás visszafiz. köt.	1.844	1.844	
Összes kötelezettség:	1.860	1.910	

G. Passzív időbeli elhatárolás

A 2017 évi beszámolóban nem mutatunk ki.

A Források mindösszesen 2017. évben 112.009 e Ft-ról 112.527 e Ft-ra nőtt.

2017 évi eredmény-kimutatás részletezése

1. BEVÉTELEK részletezése és összehasonlítása

Közhasznú tevékenység:

	2016 év	2017 év	e Ft-ban
Alapítótól működésre	4.000	4.100	
Nemzeti Kulturális Alaptól	920	0	
SZJA %	835	743	
Kamat bevétel	0	0	
Gazdasági társaságok támogatása	150	150	
Lakossági támogatás	221	130	
Egyéb bevételek	3	4	
Összes közhasznú bevétel	6.129	5.127	

Bevételeinken látszik, hogy 2015 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 ebben az évben nem nyertünk sehol.

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:

	2016 év	2017 év
Anyagjellegű ráfordítás	2.259	1.990
Személyi jell. Ráfordítás	2.601	2.310
Értékcsökkenés	185	336
Egyéb ráfordítások	10	23
Összes közhasznú ráfordítás:	5.055	4.659
Közhasznú tev. Eredménye:	1.074	468

Alapítványunknak 2017 évben nem volt vállalkozás jellegű bevétele, így társasági adót se kell fizetni, a teljes eredmény eredménytartalékba helyezhető.

Alapítványunk 2017 évben nyereséges volt. 2017 évi szerény nyereségünk „oka”, hogy nem nyertünk semmilyen támogatást. 2018 évben sok pályázatot adunk be, eredményeket még nem tudunk. 2018 évünket nehezíteni fogja, hogy a korábbi években Zöld Forrásként nyilvántartott kötelezettséget vissza kell fizetni, igaz részletekben. Az FM-mel kötött megállapodás alapján 12 havi részletben. 2018. május és 2019. április között. Forrása az adományok, egyéb bevételek és az éves önkormányzati támogatás lesznek.

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik, az alapítvány beszámolóját Fokti Károlyné, PM. 135436 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette el, aki vállalkozásban látja el feladatást havi 35 ezer Ft + Áfa összegben.

Az Alapítványnál az ügyvezetői feladatokat a kuratórium elnöke látja el, díjazást nem kap.

Kecskemét, 2018. május 11.

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

Az egyéb szervezet vezetője

