

18352144 9499 569 03

Statisztikai számjel

KECSKEMÉTI VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI
ALAPÍTVÁNY

Kiegészítő melléklet

A Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

2019 év

Kecskemét, 2020. május 20..

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: KECSKEMÉTI VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI
ALAPÍTVÁNY

Cégjegyzék szám: 03-01-0000473.

Alakulása: 1993.04.01.

A társaság székhelye: 6000 Kecskemét, Műkert út 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 KECSKEMÉTI 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 eredmény-
kimutatást 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 **1.407 Ft-ról 1.869 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	110.307 e Ft
-------------------------	--------------

B. Forgóeszközök alakulása

Forgóeszközök értéke 953 e Ft volt az év végén, mely az alábbiakból tevődik össze:

Pénzeszközök: 953 e Ft

Egyéb követelés most nem volt.

Az összes eszközértékünk 112.414 e Ft-ról 113.129 e Ft-ra változott.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A 2019 évi mérlegben nem mutattunk ki.

D. FORRÁSOK

A saját tőke 110.710 e Ft-ról 112.801 e Ft-ra változott.

A saját tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak

	2018 év	2019 év
Induló tőke	6.500	6.500
Tőkeváltozás	104.118	105.210
Tárgyévi eredmény közhasznú tev.ből	1.092	1.091
Összes saját tőke:	110.710	112.801

E. Céltartalékok

A 2019 évi mérlegben nem számoltunk vele, vevőkre, szállítókra, kötelezettségekre nem kellett számolni.

F. Kötelezettségek

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

	2018 év	2019 év	e Ft-ban
Belföldi szállítók	14	151	
Adó és munkabér fiz. Köt.	36	44	
Zöld Forrás visszafiz. köt.	550	0	
Áfa fiz.köt.	0	133	
Összes kötelezettség:	600	328	

G. Passzív időbeli elhatárolás

A 2019 évi beszámolóban nem mutatunk ki.

A Források mindösszesen 2019. évben 112.414 e Ft-ról 113.129 e Ft-ra nőtt.

2019 évi eredmény-kimutatás részletezése

1. BEVÉTELEK részletezése és összehasonlítása

Közhasznú tevékenység:

	2018 év	2019 év	e Ft-ban
Alapítótól működésre	5.350	5.874	
SZJA %	941	871	
Kamat bevétel	0	0	
Gazdasági társaságok támogatása	50	210	
Lakossági támogatás	0	0	
Egyéb bevételek (bérbeadás is	1	501	
Összes közhasznú bevétel	6.342	7.456	

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.

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:

	2018 év	2019 év
Anyagjellegű ráfordítás	3.239	3.634
Személyi jell. Ráfordítás	1.437	2.278
Értécsökkenés	554	349
Egyéb ráfordítások	20	104
Összes közhasznú ráfordítás:	5.250	6.365
 Közhasznú tev. Eredménye:	 1.092	 1.091

Alapítványunknak 2019 évben nem volt vállalkozás jellegű bevétele, így társasági adót se kell fizetni, a teljes eredmény eredménytartalékba helyezhető.

Alapítványunk 2019 évben nyereséges volt. 2019 évben nem volt NEA támogatás, viszont a Városi Támogatási Programból kettőt sikerült megnyerni. 2019 évben a játszótér felújítására kértünk adományokat, mely fejlesztést a Kft-vel közösen elkezdünk, de a végleges átadást áthúzódik 2020. évre.

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik, az alapítvány beszámolóját Fokti Károlyné, PM. 135436 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette el, aki vállalkozásban látja el feladatást havi 53 ezer Ft + Áfa összegben.

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

Kecskemét, 2020. május 09.

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

Az egyéb szervezet vezetője