

18352144 9499 569 03

Statisztikai számjel

VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY

Kiegészítő melléklet

A Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

2021 év

Kecskemét, 2022. május 13.

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

Céjegyzék 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 mérlegképes formája a számviteli tv. Szerint: A típusú
A mérlegképesítés 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 200.000.- Ft egyedi beszerzési érték feletti tárgyi eszközöket a Számviteli Törvény előírásai szerint írja le. A 200.000.- 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 4.658 Ft-ról 11.515 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

Forgóeszközeink értéke 5.897 e Ft volt az év végén, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelések összesen:	1 e Ft
Pénzeszközök:	5.896 e Ft
Összesen:	5.897 e Ft

Követelések fő összetevői.

Egyéb adók túlfizetése 1 e Ft, melyet a beszámoló beadásakor már vissza is igényeltünk.

Az összes eszközértékünk 115.589 e Ft-ról 127.719 e Ft-ra változott.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A 2021 évi mérlegben nem mutattunk ki.

D. FORRÁSOK

A saját tőke 115.271 e Ft-ról 116.637 e Ft-ra változott.

A saját tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak

	2020 év	2021 év
Induló tőke	6.500	6.500
Tőkeváltozás	106.301	108.770
Tárgyévi eredmény közhasznú tev.ből	2.470	1.367
Összes saját tőke:	115.271	116.637

E. Céltartalékok

A 2021 évi mérlegben nem számoltunk vele, vevőkre, szállítókra, kötelezettségekre nem kellett számolni.

F. Kötelezettségek

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

	2020 év	2021 év	e Ft-ban
Belföldi szállítók	117	158	
Adó és munkabér fiz. Köt.	68	90	
Áfa fiz. köt.	133	135	
Összes kötelezettség:	318	383	

G. Passzív időbeli elhatárolás

A 2021 évi beszámolóban 10.699 eFt-ot mutattunk ki, mely összeggel 2022 évben kell elszámolni, fejlesztésekre kaptuk.

A Források mindösszesen 2021. évben 115.589 e Ft-ról 127.719 e Ft-ra nőtt.

2021 évi eredmény-kimutatás részletezése

1. BEVÉTELEK részletezése és összehasonlítása

Közhasznú tevékenység:

	2020 év	2021 év	e Ft-ban
Alapítótól működésre	4.500	6.900	
SZJA %	1.891	2.076	
Kamat bevétel	0	0	
Gazdasági társaságok támogatása	100	50	
Lakossági támogatás	68	3	
Egyéb bevételek	0	375	
ZOO fotó bevétele	500	500	
Összes közhasznú bevétel	7.059	9.904	

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:

	2020 év	2021 év
Anyagjellegű ráfordítás	2.626	6.285
Személyi jell. Ráfordítás	1.613	1.462
Értékcsökkenés	350	790
Egyéb ráfordítások	0	0
Összes közhasznú ráfordítás:	4.589	8.537
Közhasznú tev. Eredménye:	2.470	1.367

Alapítványunknak 2021 évben nem volt vállalkozás jellegű bevétele, így társasági adót se kell fizetni, a teljes eredmény eredménytartalékba helyezhető.

Alapítványunk 2021 évben nyereséges volt. 2021 évben összesen 11.074 e Ft támogatást kaptunk rendezvényekre és fejlesztésekre. 2021 évben egy 4.950 e Ft-os fejlesztésre kapott támogatással számoltunk el, a többivel ebben az évben kell. A kapott összeget elhatároltuk, a fejlesztésre kapott összeget az előírásoknak megfelelően az értékcsökkenés elszámolásával számolunk el a könyveinkben.

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik, az alapítvány beszámolóját Fokti Károlyné, PM. 135436 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette el, aki vállalkozásban látja el feladatát havi 60 ezer Ft + Áfa összegben.

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

Kecskemét, 2022. május 13.


KECSKEMÉTI VADASKERT
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
 6000 Kecskemét, Műkert 1.
 Adószám: 18352144-2-03
 CTP: 11732002-20346760

Az egyéb szervezet vezetője