

18352144 9499 569 03

Statisztikai számjel

VADASKERT TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY

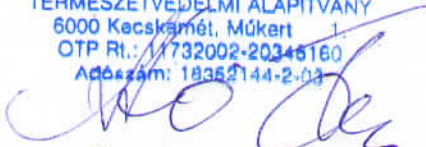
Kiegészítő melléklet

A Számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

2012 év

Kecskemét, 2013. május 06.

VADASKERT 3.
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
6000 Kecskemét, Műkert 1.
OTP Rt.: 1732002-20346160
Adószám: 18352144-2-03


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 könyvvézetés 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 **106.497 e Ft-ról 107.434 e Ft-ra** változtak.

Ezen belül az ingatlanok nettó értéke	78.675 e Ft
Az egyéb berendezések nettó értéke	2.010 e Ft
Az állatok értéke leltár szerinti saját:	8.572 e Ft
A befejezetlen beruházások értéke	18.177 e Ft
Összesen:	107.434 e Ft

Befejezetlen beruházásként tartjuk nyilván a Vadvár-élménypark kiviteli tervét, valamint az oroszlánházat.

Befektetett pénzeszközök között tartjuk nyilván az alábbiakat:

Egyéb tartós részesedés	500 e Ft
Pótbefizetés tőketartalékba helyezése	
Nonprofit Kft-nél	5.427 e Ft

B. Forgóeszközök alakulása

Forgóeszközeink értéke 818 e Ft volt az év végén, mely az alábbiakból tevődik össze:

Követelések összesen:	753 e Ft
Pénzeszközök:	65 e Ft

2009 évben Alapítványunk létrehozta a Vadaskert üzemeltetésére a Kecskeméti Vadaspark Nonprofit Kft-t, és 2009 április hónaptól fokozatosan átadta a vadaskertet működtetését a Nonprofit Kft-nek. Részesedésünk a Nonprofit Kft-ben 500 e Ft. Ezt a befizetést, valamint a pótbefizetést átminősítettük és áthelyeztük a befektetett pénzeszközök közé, mert éven túlinak minősítettük.

Követelések fő összetevői.

Áfa visszaigénylés: 753 e Ft

Az összes eszközértékünk 109.165 e Ft-ról 114.179 e Ft-ra nőtt, mely mintegy 4,59 %-os növekedésnek felel meg.

C. Aktív időbeli elhatárolás

A 2012 évi mérlegben nem mutattunk ki.

D. FORRÁSOK

A saját tőke 108.619 e Ft-ról 112.044 e Ft-ra változott

A saját tőke összetevői az alábbiak szerint alakultak

	2011 év	2012 év
Induló tőke	6.500	6.500
Tőkeváltozás	98.286	102.119
Tárgyévi eredmény közhasznú tev.ből	3.620	+ 3.425
Tárgyévi eredmény Vállalkozási tev-ből	+ 213	0
Összes saját tőke:	108.619	112.044

E. Céltartalékok

A 2012 évi mérlegben nem számoltunk vele, vevőkre, szállítókra, kötelezettségekre nem kellett számolni.

F. Kötelezettségek

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

	2011 év	2012 év e Ft-ban
Belföldi szállítók	536	967
Kölcsönök	10	1.168
Adó és munkabér fiz. Köt.	0	0
Összes kötelezettség:	546	2.135

G. Passzív időbeli elhatárolás

A 2012 évi beszámolóban nem mutatunk ki.

A Források mindösszesen 2012. évben 109.165 e Ft-ról 114.179 e Ft-ra változtak.

2012 évi eredmény-kimutatás részletezése

1. BEVÉTELEK részletezése és összehasonlítása

Közhasznú tevékenység:

	2011 év	2012 év	e Ft-ban
Alapítótól működésre	22.020	23.849	
Nemzeti Kulturális Alaptól	1.000	1.950	
SZJA %	586	684	
Kamat bevétel	0	0	
Gazdasági társaságok támogatása	180	777	
Lakossági támogatás	720	411	
Egyéb bevételek	366	41	
Egyéb vagyonnövekedés (szaporulat)	0	2.427	
Összes közhasznú bevétel	24.872	30.139	

Vállalkozási tevékenység:

Ajándékbolt bevétele:	1.530	0
Vállalkozási tev. Összesen:	1.530	0

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. Bevételeink növekedéseinél öröndetesen nőtt a támogatások nagysága, több pályázaton sikeresen vettünk részt. Ezt a tendenciát ebben az évben is igyekszünk növelni.

2010 év folyamán megnyitottunk egy kisebb ajándékboltot a Vadaskert kijáratánál, ahol a látogatók kisebb emléktárgyakat, plüss játékokat, üdítőt tudnak vásárolni. Ez a tevékenység nem hozta a várt eredményt, és abba is hagytuk, mert veszteséget nem akartunk belőle generálni. Mintegy 213 e Ft értékű áru készletünk maradt ki, melyet reklám ajándékként szétosztogatunk különböző rendezvényeinken, nyári táborozásoknál, főleg gyerekeknek.

Az anyagijellegű költségek között van kimutatva a Nonprofit Kft által átszámlázott működési költség.

Költségek és ráfordítások elszámolása a közhasznú tevékenységnél:

	2011 év	2012 év
Anyagjellegű ráfordítás	12.515	19.499
Személyi jell. Ráfordítás	2.833	2.233
Értékcsökkenés	4.692	4.977
Egyéb ráfordítások	1.103	5
Rendkívüli ráfordítások	109	0
Összes közhasznú ráfordítás:	21.252	26.714
Vállalkozás jellegű kiadások:		
Anyagjellegű ráfordítások:	802	0
Személyi jellegű ráfordítás	515	0
Összes vállalkozási ráfordítás	1.503	0
Vállalkozási eredmény:	213	0
Közhasznú tev. Eredménye:	3.620	3.425

Alapítványunknak 201 évben nem volt vállalkozás jellegű bevétele, így társasági adót se kell fizetni, a teljes eredmény eredménytartalékba helyezhető.

Összességében megállapítható, hogy az Alapítványunk 2012 évben nyereségesen működött.

Beszámolónkhoz csatoljuk az 1. Sz. mellékletet, mely néhány gazdaságossági számítást tartalmaz.

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik, az alapítvány beszámolóját Fokti Károlyné, PM. 135436 számon regisztrált mérlegképes könyvelő készítette el, aki vállalkozásban látja el feladatást havi 63 ezer Ft + Áfa összegben.

Az Alapítványnál az ügyvezetői feladatokat a kuratórium elnöke látja el, díjazást nem kap. A Kuratórium elnöke 2012 évben 689 e Ft gépkocsi költségterítést vett fel összesen. 2009 év áprilisától az Alapítvány, valamint a teljes vadaskert működtetési feladatait a Kecskeméti Vadaskert Nonprofit Kft végzi.

Kecskemét, 2013. május 06.

VADASKERT 3.
TERMÉSZETVEDELMI ALAPÍTVÁNY
6000 Kecskemét, Műkert 1.
OTP Rik: 11732002-20346160
Adószám: 18352144-2-03

Az egyéb szervezet vezetője

1. sz. melléklet e Ft-ban

Az Alapítvány vagyoni helyzetének alakulására néhány számítás

Saját tőke részaránya a forráson belül

<u>Saját tőke</u>	$\frac{108.619}{109.165} = 99,5 \%$	$\frac{112.044}{114.179} = 98,13 \%$
Források		

Kötelezettségek és a saját tőke aránya

<u>Kötelezettségek</u>	$\frac{546}{108.619} = 0,5 \%$	$\frac{2.135}{112.044} = 1,9 \%$
Saját tőke		

Eszközök megoszlása

<u>Befektetett eszközök</u>	$\frac{106.497}{109.165} = 97,56 \%$	$\frac{113.361}{114.179} = 99,28 \%$
Eszközök összesen.		

<u>Forgóeszközök</u>	$\frac{2.668}{109.165} = 2,44 \%$	$\frac{818}{114.179} = 1,72 \%$
Eszközök összesen:		

Az Alapítvány pénzügyi helyzetének alakulására néhány számítás

Likviditás

<u>Forgóeszközök</u>	$\frac{2.668}{546} = 488,5 \%$	$\frac{818}{2.135} = 38,31 \%$
Rövid lej.köt.		

<u>Pénzeszközök</u>	$\frac{770}{546} = 1419 \%$	$\frac{65}{2.135} = 3,04 \%$
Rövid lej.köt.		

Szabad pénzeszközök aránya a forgóeszközök belül

Pénzeszközök	$\frac{770}{2.668} = 28,86 \%$	$\frac{65}{818} = 7,95 \%$
Forgóeszközök		