

DOBOGÓKŐÉRT KÖZHASZNÚ ALAPÍTVÁNY

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2017. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1. A civil szervezet megnevezése, gazdálkodási formája:

Dobogókőért Alapítvány , közhasznú szervezet

2. Székhelye: 2099 Dobogókő, Eötvös sétány 10.

Alakulásának időpontja: 1994

4. Bírósági bejegyzés száma: ..PK A 60324/1994/2.

Az alapító: magánszemély

6. Cél szerinti alaptevékenysége:

Dobogókő és környéke természeti környezetnek védelme, állatvilág megóvása a környék tisztaságának és épített és természeti környezet megóvása. Kulturális örökség megóvása.

7. E-mail címe: dobogoko@gmail.com

II. Az Alapítvány gazdálkodásának, könyvvezetési kötelezettségének bemutatása 2011. évi CLXXV. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról 1a 219/1998.(XII.30.) Kormányrendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól rendelet szabályozza.

Az Alapítvány megalakulásakor, az adóhatóságnál történt bejelentkezéskor kettős könyvelés vezetését vállalta. Az Alapítvány egyszerűsített éves beszámolót készít, amely Mérlegből és összköltség típusú Eredménykimutatásból áll. A beszámoló része a Kiegészítő melléklet és a Közhasznúsági melléklet.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a számviteli törvény által előírt beszerzési értéken kerülnek nyilvántartásra. A terv szerinti értékcsökkenési leírás költségként való elszámolása évenként, lineáris módszer alkalmazásával történik.

A 100 e Ft alatti egyedi beszerzési, előállítási értékű tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenésként elszámolásra.

Az esetleges tartós és jelentős összegű kétes követelések után évvégén értékvesztést

kell elszámolni, - az adós pénzügyi helyzete, a jogi lépések megtétele alapján -
amennyiben a várható megtérülés bizonytalan.

Az ellenőrzés során feltárt hibákat akkor minősítjük jelentősnek, ha a feltárt hibák és hibahatások együttesen meghaladják az ellenőrzött év mérleg főösszegének az 5 %-át, illetve megbízható, valós képeket befolyásoló lényeges hibának azt tekintjük, ha az a saját tőke 20 %-át meghaladja.

2017. évben ilyen nem fordult elő.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a Számviteli törvény szerint minősítjük.

2017. évben rendkívüli minősítésű tételek nem voltak.

A mérleg fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés zárónapja: a tárgyévet követő április 30.

Az éves beszámoló aláírására Lőrincz László a Kuratórium elnöke jogosult.

A könyvviteli szolgáltatásért felelős Trilogic Team Kft. Bucsi László könyvelő.

Az Alapítvány könyvvizsgálatra nem kötelezett.

III. Az Alapítvány eszközeinek és forrásainak bemutatása, értékelése

1. Tárgyi eszközök

Az értékcsökkenések elszámolása a bruttó érték alapján lineárisan történik.

A 100 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek.

Tárgyi eszközök bruttó értékének állományváltozása /adatok e Ft-ban

Megnevezés Nyitó érték Növekedés Csökkenés Záróérték

Szellemi termékek : 0

Ingtatlan : 53000 e Ft 53000 e Ft

Egyéb berendezések:

felszerelések : 6965 e 3552 e Ft

ÖSSZESEN: 59965 e Ft 56552 e Ft

Halmozott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés Nyitó érték Növekedés Csökkenés Záró érték

Szellemi termékek :

Ingatlan :

Egyéb berendezések: 2714 e Ft 3413 e Ft

felszerelések

ÖSSZESEN: 2714 e Ft 3413 e Ft

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 1.000 E Ft /

A követelések értéke a 2017-ban a bérjárulékokból adódik. 45 e Ft

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 10070 e Ft

4. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 56489 eFt

összetétele e Ft-ban:

- induló tőke 44833 e Ft

- tőkeváltozás 11656 e Ft

- tárgyévi eredmény 12390 e Ft

Az alaptevékenység vesztesége :

5. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 10178 e Ft

A kötelezettségek a hosszú lejáratú kötelezettségek tartozó kölcsönök: 10170 e Ft

vevő követelés: 8 e Ft

6. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke:

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:

1. Bevételek bemutatása : 3596 e Ft

Alapcél szerinti Vállalkozási

- adományok : 194 e Ft

- egyéb bevételek : ME-Uniós fejl.EFOP 1.3.5 :17712 e Ft

- szja 1 %-os támogatás : 312 e Ft

- pénzügyi bevételek :25 e Ft

- Alapcél szerinti bevételek adományokból 194 e Ft.