

EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓ
Kiegészítő melléklet

Várgesztesért Közalapítvány

(2824 Várgesztes, Arany J. u. 47.)

2023.12.31.

TARTALOM

- 479/2016. (XII.28.)**korm. rendelet szerinti mérleg**
- 479/2016. (XII.28.) korm. rendelet szerinti eredmény-kimutatás illetve tájékoztató adatok

• 479/2016. (XII.28.)korm. rendelet szerinti mérleg

Várgesztesért Közalapítvány
Egyszerűsített éves beszámoló - MÉRLEG

adószám: 18602827-1-11

Várgesztesért Közalapítvány
Egyszerűsített éves beszámoló - MÉRLEG

2023.december 31.

Megnevezés	eFt	eFt
	2022.12.31	2023.12.31
A. Befektetett eszközök	0	0
I. Immateriális javak	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B. Forgóeszközök	2 204	2 159
I. Készletek	0	0
II. Követelések	0	0
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	2 204	2 159
1. Pénztár, csekkek	379	182
2. Elszámolási betétszámla	1 825	1 977
3. Kamatozó betét	0	0
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
ÖSSZES ESZKÖZ	2 204	2 159
D. Saját tőke	548	558
I. Induló tőke	10	10
II. Tőkeváltozás	528	538
III. Lekötött tartalék	0	0
IV. Értékelési tartalék	0	0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	10	10
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0
E. Céltartalékok	0	0
F. Kötelezettségek	0	0
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
G. Passzív időbeli elhatárolások	1 656	1 601
ÖSSZES FORRÁS	2 204	2 159

479/2016. (XII.28.) korm. Rendelet 5. számú melléklete szerinti eredmény-kimutatás és tájékoztató adatok

adószám: 18602827-1-11

Várgesztesért Közalapítvány
Egyszerűsített éves beszámoló - EREDMÉNYKIMUTATÁS

2023. december 31.

eFt		
Megnevezés	2022	2023
1. Értékesítés nettó árbevétele		
2. Aktivált saját teljesítmények értéke		
3. Egyéb bevételek	1 225	1 492
ebbol:		
tagdíj, alapítótól kapott befizetés		
támogatások	1 225	1 492
4. Pénzügyi műveletek bevételei		
5. Rendkívüli bevételek		
ebbol:		
tagdíj, alapítótól kapott befizetés		
támogatások		
A. ÖSSZES BEVÉTEL	1 225	1 492
ebbol: közhasznú tevékenység bevételei	1 225	1 492
6. Anyagjellegű ráfordítások	95	68
7. Személyi jellegű ráfordítások		
ebbol: vezető tisztségviselők juttatásai		
8. Értékcsökkenési leírás		
9. Egyéb ráfordítások	1 120	1 414
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
11. Rendkívüli ráfordítások		
B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	1 215	1 482
ebbol: közhasznú tevékenység ráfordításai		
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	10	10
12. Adófizetési kötelezettség		
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	10	10
13. Jávahagyott osztalék		
E. TÁRGYÉVI EREDMÉNY	10	10
Tájékoztató adatok		
A. Központi költségvetési támogatás		
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás		
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
D. Normatív támogatás		
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg	355	427
F. Közszolgáltatási bevétel		

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény alapján a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket a könyvvizetés során szervezetünk folyamatosan szem előtt tartotta.

Jogszabályi háttér

2011. évi CLXXV törvény: egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizelési sajátosságairól

350/2011 (XII. 30.) Kormányrendelet: a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről

A beszámolási forma

A Civil szervezet a számviteli törvényben, valamint az egyéb szervezetek könyvvizeléséről szóló kormányrendeletben meghatározott szabályok alapján készítette el a beszámolóját.

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel az egyéb szervezetek könyvvizeléséről szóló kormányrendelet 3-es és 4 sz mellékletének
Szervezetünk vállalkozási tevékenységet nem folytat.

A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

A mérleg fordulónapja: 2023. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2024. március 10.

A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok

A civil szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

A beszámoló közzététele

A közzétételi kötelezettségét a civil szervezet elektronikus úton teljesíti.

A civil szervezet beszámolója az önkormányzat honlapján közzétételre kerül.

A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve;

a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve

Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző év megfelelő adatával.

Az eszközök értékelése

A bekerülési érték: az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások.

Az értékcsökkenés leírás módszerei: 2023. évben nem volt elszámolása

Az értékvesztés elszámolása és visszaírása: nem kellett elszámolni 2023. évben

Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások: nem volt változás.

Piaci értékelés: nem merült fel.

Valós értékelésen történő értékelés: A Közalapítvány nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

Információk a kötelezettségekről: A Közalapítvány nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások: A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások az adott évben nem fordultak elő.

A jelentős mérleg- és eredménykimutatás sorainak bemutatása:

A mérlegben jelentősnek minősülő tétel a beszámolási időszakban nem volt!

Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tétel a beszámolási időszakban nem volt!

A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek: nem volt

A. Személyi jellegű ráfordítások

A Várgesztesért Közalapítvány 5 fő kuratóriumi tagja és 2 fő felügyelőbizottsági tagja társadalmi munkában végzi tevékenységét. Ennek megfelelően 2023 évben a tagok részére személyi jellegű kifizetés sem tiszteletdíj sem egyéb költség / ráfordítás formájában nem történt.

Kuratórium

Elnöke: Kluber János

Tagok: Hartdéken Sándorné, Eck Antal, Tellerné Menóni Erzsébet, Kluber Árpád.

Felügyelő Bizottság:

Elnöke: Dr. Wéber Katalin halála miatt a feladatát Balázs Gabriella látta el.

Tag: Mautner János

B. A szervezet által nyújtott támogatások

A Közalapítvány tárgyévi bevételeinek és kiadásainak (támogatások és egyéb működési költségek pénzforgalmi szemléletben) összefoglalását tartalmazza az alábbi táblázat az előző év összehasonlításában:

VÁRGESZTESÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

2019-2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Önkormányzati támogatás	1 000 000	1 150 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
APEH 1% kiutalása	226 864	201 638	242 036	354 983	427 362
Kapott támogatás (nem cél szerinti)			20 000	10 000	10 000
Moi. Németek BMI kulturcsoport támogatás		200 175			
Egyéb bevétel	12 000	12 000	12 000	0	
BEFIZETÉSEK ÖSSZESEN (Tárgyévi adat)	1 238 864	1 563 813	1 274 036	1 364 983	1 437 362
<i>Várgesztesi gyermek tánccsoport támogatása</i>		235 500		120 170	
Öregfiúk	50 000	50 000		50 000	
Hagyományörző Klub	718 030	85 405	243 115	121 375	134 555
Nyelvvizsga támogatása	10 000	25 000	10 000	20 000	5 000
Május elsejei rendezvényre serleg,érem (majális)	35 950				
Rózsafa ültetés az újszülötteknek			242 950		254 850
Bányász Szakszervezet támogatása	80 000	80 000	80 000		20 050
Balett verseny támogatása	100 000				
Szobor lépcső , köztéri padok felújítása, zarándoklat szervezés		335 000	197 400	18 750	30 000
Hirdető és falutábla				289 880	
Lovagi piknik				199 800	
Alapfokú Művészeti Iskola				300 000	
Betlehemes játékhöz anyag					6 650
Hertay Mária Munkácsy díjas grafikus festményeinek keretezése					963 200
Cél szerinti támogatás összesen	993 980	810 905	773 465	1 119 975	1 414 305
Kivonat költség, számlavezetési, utalási díj - Környe és Vidéke Tak.szöv.	16 895	13 258	15 045	21 025	16 707
Könyvvizsgálat díja	24 000	24 000	50 000	50 000	50 000
Nyomtatvány, irodaszer vásárlás, postaköltség		830		0	1 070
Működési költség	40 895	38 088	65 045	71 025	67 777
Értécsökkenés (100 eFt alatti tárgyi eszköz beszerzése)					
KIFIZETÉSEK ÖSSZESEN (Tárgyévi adat)	1 034 875	848 993	838 510	1 191 000	1 482 082

A fenti táblázat és leírás pénzforgalmi szemleletet tükröz.

A Közalapítvány részére 2023. évben Várgesztes Község Önkormányzata 1 000 000 Ft-al támogatást adott, 427 362 forint folyt be a Nemzeti Adó- és Vámhivataltól (NAV) 2022. évi személyi jövedelemadó felajánlott 1%-okból. Boross Kálmán 10 000 Ft-al támogatta közalapítványunkat. A támogatást a közalapítvány alap célkitűzéseinek megvalósítására kapta.

KIADÁSOK

Hagyományőrzők. Ezt a szervezetet ebben az évben 134 555 Ft-al támogatta a Közalapítvány.

Minden évben a koszorúzás, a megemlékezések, a szép korúak köszöntésének , megszervezése , lebonyolítása az ő feladatuk.

Virágot biztosítanak a Mária szobor díszítésére.

A katona sírokat halottak napján virágokkal díszítik.

Részt vesznek a hagyományőrző főzőversenen.

A bányásznap megemlékezés minden évben az Önkormányzat előtt kihelyezett csillénél történik. Ezt a csillét folyamatosan karbantartják, virágokkal díszítik.

Egész év folyamán ápolják, díszítik a Faluháznál kiállított tehenes szekeret.

A Várgesztesért Közalapítvány

- A Mária Kegyhely zárándoklatának lebonyolításához 30 000 Ft támogatást adott a közalapítvány.
- Egy fő részére adott át 5 000 Ft támogatást a sikeres nyelvvizsgáért.
- Rózsafa vásárlásra 254 850 Ft támogatást adott a közalapítvány. A faluban született gyerekeknek ültetett a család rózsafát.
- Betlehemes játékhoz anyag vásárlás 6 650 Ft-al járult hozzá a közalapítvány.
- Bányász Szakszervezet támogatása csille festése 20 050 Ft.
- Hertay Mária Munkácsy díjas grafikus hosszú időt tartozkodott a falunkban. A templomunk festményeit ő készítette. A későbbi időkben gyakran visszajárt. Halála után családja festményeivel ajándékozta meg községünket. Ezeket a festményeket bekereteztettük. Ennek költsége 963 200 Ft volt. A festmények az ez évben elkészült Keltike Házban kerültek kiállításra.
- Közalapítvány 50 000 forintot fizetett ki a 2022-es év **könyvvizsgálatára** Böröczné Kőszegi Zsuzsanna kamarai tag könyvvizsgáló részére. A Közalapítvány 2023 évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolója és a kapcsolódó közhasznúsági jelentés a www.vargesztes.hu honlapon a letölthető dokumentumok / közérdekű adatok menüpont alatt megtalálható.

Egyéb kiadások (bankköltség, postaköltség) összesen 17 777 Ft összegben merültek fel.

Várgesztes, 2023. január 15

Kluber János

Elnök

Várgesztesért Közalapítvány Kuratóriuma