

Kiegészítő melléklet
A 2013.évi beszámolóhoz

Budapest, 2014.03.21.

I. Általános rész

1, Az alapítvány fő adatai

Neve: ISKOLASZANATÓRIUM ALAPÍTVÁNY
Címe: 1118 Budapest, Rimaszombati út 2-4.
Bírósági végzés száma: 12.Pk.61.039/1998/24.
Adószáma: 18236002-1-43

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

név: dr. Szögi Lászlóné
cím: 1027 Budapest, Fazekas u. 8.

2. Az alapítvány - okiratba foglalt - célja:

A tartós kórházi ápolás alatt álló gyermekek tanulási elmaradásának lehetőség szerinti csökkentése, a hospitalizációs ártalmak kialakulásának megelőzése.

Ennek érdekében:

- beteg tanulóink tanulási segédeszközökkel való ellátása (könyvek, kazetták, CD-k, CD ROM-ok, videók stb.)
 - rövid kirándulások finanszírozása (ahol lehet: asztmások, allergiások számára)
 - busz, hajó bérlése, utazási költségek fedezése,
 - (Báb)színház-, múzeumlátogatások támogatása,
 - ünnepekre ajándékozás (születésnap, névnap megünneplése, farsang, Mikulás, Karácsony stb.),
 - könyvtárfejlesztés és berendezés (polcok, katalógusszekrények),
 - számítógéppark bővítése, felújítása,
 - termék, tantermek otthonosabbá tétele a kórházakban,
 - pedagógusok szakmai fejlődésének, munkájának segítése (könyvek, szaklapok, továbbképzések, konferenciák látogatása, tanulmányi utak),
 - az ország társintézményeivel való kapcsolattartás, szakmai látogatások és hasonló intézmények pedagógusainak fogadása,
 - gyermekkönyvtár és irodák megfelelő helyre telepítése, fejlesztése,
 - a kórházak osztálytermeinek bővítése,
 - előadók honoráriumának fedezése,
 - reprezentációs költségek prominens személyiségek vendéglátására,
 - az alapítvány javára rendezett jótékonyági előadások finanszírozása
-

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

- Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló
- Könyvvizetés módja: Kettős könyvvitel
- Eredmény kimutatás formája: „A” típusú eredmény kimutatás (összköltség eljárással)
- Mérlegkészítés napja: A tárgyévet követő január 31.

Társaságunk számviteli politikájának fő célja, az alapítvány vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós információk szolgáltatása.

A mérlegtételek értékelésének elvei:

Beszerzési értéken kerültek a mérlegbe az alábbiak:

- tárgyi eszközök
- immateriális javak

A mérlegben minden tétel tényleges – számlákkal megalapozott – értéken került rögzítésre. Az Alapítványnak tárgyi eszközei, immateriális javai, készletei a 2012. évben nem voltak. Az Alapítvány Követeléseket, Kötelezettségeket nem tart nyilván. A mérlegkészítés időpontjáig értékvesztést nem számolt el. Az Alapítványnak zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettsége nincs. A Társaság környezetre káros anyag kibocsátást nem végez.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)

Mérlegfőösszeg	1.537 eFt
Saját tőke	1.537 eFt
Mérleg szerinti eredmény	-74 eFt

Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
A,	Befektetett eszközök	0		0	
B,	Forgóeszközök	1611	100 %	1537	100 %
C,	Aktív időbeli elhatárolások	0		0	
	Összesen:	1611	100 %	1537	100 %

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D,	Saját tőke	1611	100 %	1537	100 %
E,	Céltartalékok	0		0	
F,	Kötelezettségek	0		0	
G,	Passzív időbeli elhatárolások	0		0	
	Összesen:	1611	100 %	1537	100 %

A saját tőke december 31.-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

Induló tőke / Jegyzett tőke	100 eFt
Tőkeváltozás / Eredmény	1 511 eFt
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	- 74 eFt

5. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó részletezés

eFt-ban

Bevételek:

kapott adomány	0 eFt
SZJA 1%-ból	178 eFt
értékpapírt átváltási nyeresége	28 eFt
Összes bevétel:	206 eFt

Kiadások:

MAGYE konferencia támogatása	154 eFt
Adott támogatás	77 eFt
Továbbképzés átvállalt ktg-e	27 eFt
Működési költségek	22 eFt
Összes kiadás:	280 eFt

Alapítvány tevékenységéből származó eredmény: - 74 eFt

II. Specifikus rész

1, Általános előírások, kiegészítések:

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra – nincsenek követelések
2. az Alapítvány bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezné – nincsenek
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra - nincsenek

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Az Alapítvány a törvényi változásoknak megfelelően a közhasznúsági fokozata miatt a 2012-es évben az egyszeres könyvvezetésről áttért a kettős könyvvezetésre.

Az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,
 - a tételátrendezések
-

2, Tételes előírások, kiegészítések:

1, Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.

2, Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az Alapítvány a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

III. Tájékoztató rész

1. A beszámolási időszakban munkavállalót nem foglalkoztatott.

2. Az Alapítvány képviselője díjazásban nem részesült

3. Az Alapítványnak Társasági adófizetési kötelezettsége nincs

IV. Mérlegen kívüli tételek

1. Az Alapítványnak függő kötelezettségei nincsenek.

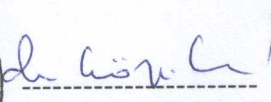
2. Az Alapítványt jövőbeni kötelezettségek sem terhelik.

3. A mérlegben még nem szereplő, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettségeként nincs.

A beszámolót készítette: Ott Fruzsina Zsuzsanna regisztrált mérlegképes könyvelő (1238 Budapest, Csibuk u. 13) PM regisztrációs szám: 142249

Budapest, 2014. március 21.




Az Alapítvány képviselője