

**„ZALAKAROS SPORTJÁÉRT” Közhasznú Közalapítvány
2012. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Név: „Zalakaros Sportjáért” Közhasznú Közalapítvány
Székhely: 8749 Zalakaros, Gyógyfürdő tér 1.
Alapítás időpontja: 1997. 01. 28.
Bejegyzési szám: Apk. 60030/1997/1. (1997.05.20.)
Statisztikai számjel: 118959095-9499-561-20
Adószám: 18959095-1-20
Tevékenységi kör: sport, egészséges életmód népszerűsítés
Képviselő: Flórek Zsolt

Alapszabály utolsó módosítása: 2012. szeptember 27.

Tulajdonosi részesedések: NINCS

Rövidített Számviteli Politika

A beszámoló készítés rendje:

- alkalmazott számviteli szabályrendszer: A számviteli törvény (2000. évi C.) és az egyéb szervezetekre vonatkozó kormányrendelet (224/2000.(XII.19.), valamint 350/2011 (XII.30.) sz. Kormányrendelet, 2011. évi CLXXV. Civil törvény előírásai.
- a beszámoló formája: közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
- mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év május 25.
- aláírásra jogosult: kuratórium elnöke
- készítő: Giber Zoltánné könyvelő (Reg.sz.: 119842)
- könyvvizsgálat: könyvvizsgálatra kötelezett
- könyvvizsgáló: Adóorvos Kft. Angyalosi Dániel bejegyzett könyvvizsgáló
- könyvvezetés módja: kettős könyvvitel
- mérlegtételek értékelése: tényleges bekerülési értéken
- devizás követelések és kötelezettség nincs

Az Alapítvány az Alapító okiratban rögzített célszerű feladatokat végzi, vállalkozási tevékenységet nem folytat. A szervezet közhasznú jogállású, jogszabályban nevesített közfeladatot lát el. A szervezet munkájában a 2005. évi LXXXVIII. Törvénynek megfelelő önkéntes tevékenységet végző személy nem vesz részt.

.

Társasági adóbevallást helyettesítő nyilatkozat határidőben megküldve az NAV részére.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása

A szakmai tevékenység folytatását elősegítő eszközök hasznos időtartam szerinti minősítése, ennek függvényében lineáris leírási kulcs alkalmazása. A hasznos időtartam a műszaki-gazdasági avulással megegyező, maradványérték 0.

A százezer forint alatti tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok egyösszegben, költségként való elszámolása használatbavételkor, aktiváláskor történik.

A tárgyi eszközök lineáris leírása – használati idő figyelembevételével – egyedi értékeléssel, az alábbiak szerint:

Épületek: hasznos élettartam 50 év, leírási kulcs évi 2%,

Műszaki gépek, egyéb berendezések:

- számítógépek, illetve az így vezérelt műszaki gépek hasznos élettartama 3 év, leírási kulcs évi 33%
- egyéb gépek, berendezések hasznos élettartama 6,9 év, leírási kulcs 14,5%.

A kiegészítő melléklet szerkezete:

- A. Általános
- B. Specifikus
- C. Tájékoztató fejezetek.

B. SPECIFIKUS RÉSZ

I. Mérleghez kapcsolódó információk

Befektetett eszközök

Az Alapítvány 2012. december 31-én állományban lévő tárgyi eszközeinek alakulását – állományváltozás, leltár, tételes lista – a 2., 2.,a. mellékletek tartalmazzák. A mérlegadatok ismeretében a következő megállapítások tehetők:

A tevékenységet éven túl szolgáló immateriális javak és tárgyi eszközök együttes nettó értéke 978 e Ft, ami tárgyévi beruházásként került aktiválásra. Természetben ez egy mobil eredményjelző készülék.

Terven felüli értékcsökkenési leírás nem került elszámolásra.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás tárgyévi összege: 13 e Ft.

Forgóeszközök

A készletek csak mennyiségben kerültek leltározásra, költségként történő elszámolás beszerzéskor megtörtént.

A tárgydőszakban a pénzeszközállomány 6.181 e Ft-al nőtt Tao és helyi önkormányzati támogatás folytán.

Aktív időbeli elhatárolások: nincs

Saját tőke

A saját vagyon összege a tárgyévi 671 e Ft mérleg szerinti eredménnyel 1.084 e Ft-ra nőtt. Az induló tőke az alapításkor átadott 100 e Ft, a tőkeváltozás az eszközök és források különbsége.

Hosszúlejáratú kötelezettségek

Az Alapítványnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek

A szállítói kötelezettség 3.sz. melléklet szerint. Beszámoló készítés időpontjáig rendezésre került, illetve MKOSZ és MLSZ-el egyeztetés történt.

A decemberi munkabér, megbízási díj és azok járulékai január 12-ig határidőben megfizetésre kerültek.

A könyvviteli nyilvántartás és a NAV folyószámlák egyeztetése megtörtént, kerekítési különbözeten kívül más eltérés nem volt.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások két fő részből állnak. Egyrészt költségek elhatárolása: tárgyévet terhelő de a következő évben felmerülő költség – szállítás, könyvelés-, másrészt a halasztott bevételek, ami a ténylegesen megkapott Tao és önkormányzati támogatás összegéből bevételként 2012-re még el nem számolható összegeket tartalmazza.

Az Alapítvány teljes vagyona 7.197 e Ft-al nőtt a 2012. évben.

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

1. Az előző évi és a tárgyévi adatok összevetése:

Megállapítható, hogy a tárgyévi bevételként elszámolható összeg 3.769 ezer forinttal több, mint 2011-ben.

A többletet a jogszabályok adta lehetőségek eredményes kihasználásának köszönhető, valamint annak, hogy Zalakaros Város Önkormányzata biztosította a támogatási összegek lehívásához szükséges saját erőt.

2./ Az Alapítványhoz ténylegesen befolyt 2012. évi támogatási összegek:

Zalakaros Város Önkormányzat támogatása	3.167.000.- Ft
Tao támogatás – MLSZ	5.064.095.- Ft
Tao támogatás – MKOSZ	2.154.406.- Ft
Egyéb támogatás	120.000.- Ft

3./ A bevételek felhasználása illetve az éves költségek alakulása:

Az elszámolás elsődlegesen költségnemekre történik – 5-ös számlaosztály.
A főkönyvi számlák elnevezése egyértelmű, annak további magyarázata nem szükséges. (Főkönyvi kivonat 5. sz. melléklet)

A költségek egy része közvetlenül kapcsolható a támogatási programokhoz..
Összesítését a 4. számú melléklet mutatja - mellérendelve a bevételeket is.

A tárgyévi költségek összege: 3.665 e Ft

C. TÁJÉKOZTATÓ

Az Alapítvány célszerű támogatást nem adott.
Vezető tisztségviselők semmilyen pénzbeni juttatásban nem részesültek.

Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma: 1 fő

Összességében megállapítható, hogy a szervezet az előre megtervezett célszerű feladatok finanszírozásán túl csak a legszükségesebb költségekre költött, és igyekezett kihasználni a pályázati lehetőségeket.

Zalakaros, 2013. 05. 22.

.....
Flórek Zsolt kuratórium elnöke

Az éves beszámoló közzétételi módja:

Megküldés OBH-nak levélben; közzététel Zalakaros Város honlapján.