

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Játszóház-Foglalkoztató Közhasznú Alapítvány

2020. évi egyszerűsített éves beszámolójához és közhasznúsági jelentéséhez

1. Az Alapítvány számviteli politikája alapelveként rögzíti, hogy a mérleg az Alapítvány vagyoni, jövedelmezőségi, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról megbízható, valós kép kialakítását biztosítja. Az Alapítvány a számviteli alapelvektől nem tér el.
2. Az Alapítvány más jogszabályban előírt sajátos tevékenységet nem végez.
3. Az Alapítványnak leányvállalata, más vállalkozóval közösen vezetett, társult vagy egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozása nincs.
4. Az Alapítványnak a mérlegben nem szereplő kötelezettsége, mérlegen kívüli tétele, peres ügye nincs.
5. Az Alapítvány képviselőjére, az éves beszámoló aláírására Dr. Horváth Lászlóné (lakik: 1122 Budapest, Hajnóczy u.4.VII.4.) jogosult.
6. Az Alapítvány számára könyvviteli szolgáltatást végző személy adatai: Győri Zsolt (PM regisztrációs szám: 139100). A beszámoló adatai könyvvizsgálattal nem lettek alátámasztva.
7. Az Alapítvány tevékenységének megkezdését engedélyező bírósági végzés száma és kelte: 0100/PK.69743/1992. Az alapítvány nyilvántartási száma: 01-01-0003543. Az alapítvány közhasznúsági fokozata: a közhasznú fokozatot megszerezték, a végzés 2017. február 27-én emelkedett jogerőre.
8. Az Alapítvány forintban vezeti a könyveit, illetve készíti a beszámolóját. Az üzleti év a naptári évtől nem tér el.
9. A tárgyévben felmerült összes bevétel, költség és ráfordítás az Alapítvány közhasznú alaptevékenységével kapcsolatban merült fel.
10. Az Alapítvány lineáris értékcsökkenési leírást alkalmaz. A Számviteli Politika alapján a kis értékű tárgyi eszközök esetében azonnali, a 100 000 Ft feletti immateriális javak, tárgyi eszközök esetében a következő leírási kulcsokat választja:

Immateriális javak

Vagyoni értékű jogok	14,5 %
Szoftverek	33,33 %
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	20,00 %

Tárgyi eszközök

Bérelt ingatlanon végzett beruházás	6,00 %
Számítógépek	33,33 %
Mobiltelefonok	33,33 %
Járművek, munkagépek	20,00 %
Egyéb gépek, berendezések, irodai felszerelési tárgyak	14,50 %

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését évente egyszer a mérleg fordulónapon számolja el.

Az Alapítvány befektetett eszközökkel nem rendelkezik.

12. Az Alapítványnak szolgáltatás nyújtásából, áru értékesítéséből származó vevőkövetelése, egyéb követelése nincs a tárgyévre vonatkozóan.

13. Az Alapítvány készletekkel nem rendelkezik.
14. A forgóeszközök között kimutatott értékpapírokkal nem rendelkezik. A pénzeszközök a forintban lévő készpénzt, lekötött bankszámlapénzt és az elszámolási betétszámlát foglalják magukban.
15. Aktív időbeli elhatárolások között korábban a lekötött betét után a tárgyévre járó bankkamat szerepelt, de a csökkenő banki kamatok miatt ezen összeg évek óta nem éri el az 1eFt-ot.
16. Az Alapítvány saját vagyona a tárgyévi és az elmúlt év tőkeváltozásaiból áll. A tárgyév, illetve a megelőző évek tőkeváltozása/eredménye minden esetben a közhasznú alaptevékenységből származott, vállalkozási tevékenységből bevétel nem keletkezett, illetve e tevékenységhez kapcsolódóan költség, ráfordítás nem merült fel. A tárgyévi tőkeváltozás összegét nyereségadó nem terheli. A saját tőke tárgyévi alakulása az előző időszakhoz képest (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Előző év	Előző év helyesbítése	Előző évi tőkeváltozás átvezetése	Tárgyévi eredmény	Tárgyév
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	20	0	0	0	20
III. Tőketartalék	0	0	0	0	0
IV. Tőkeváltozás/Eredmény	6 283	0	+713	0	6 997
VI. Lekötött tartalék	0	0	0	0	0
VII. Tárgyévi eredmény	713	0	-713	-319	-319
D. Saját tőke	7 016	0	0	-319	6 698

17. A vagyonmérleg hosszú-, illetve rövid lejáratú kötelezettséget nem tartalmaz.
18. Az Alapítvány a mérleg fordulónapon nem rendelkezett külföldi pénzürtékre szóló eszközökkel és kötelezettségekkel.
19. Halasztott bevételként, mint passzív időbeli elhatárolás, a tárgyévben folyósított, de csak a tárgyévet követő évben felhasználásra kerülő pénzbeli támogatások kerültek elszámolásra 3 000 ezer Ft értékben. Költségek passzív időbeli elhatárolásaként a 2020. évi beszámoló készítésének díja lett elhatárolva 20 ezer Ft összegben.
20. Rendkívüli bevételek, ráfordítások az üzleti évben nem merültek fel.
22. Az anyagjellegű ráfordítások értéke (adatok e Ft):

	Tárgyév	Előző év
– Irodaszer, kórházi felszer., foglalkozáshoz anyagok	386	627
– Számítástechnikai anyagok	53	49
– Könyvek, kiadványok	10	61
– Rendezvények anyagköltsége	119	34
– Üzemanyagkölts. konferenciára utazáshoz	0	23
– <u>Gyógyszerek, gyógyeszközök</u>	141	22
Összesen:	709	816

Az igénybevett szolgáltatások értéke (adatok e Ft):

	Tárgyév	Előző év
– Bérleti díjak	220	444
– Utazási, kiküldetési költségek	368	64
– Posta, fénymásolás	16	20
– Könyvviteli szolgáltatás	264	264
– Rendezvények, kirándulások	144	125
– Oktatás, továbbképzés	0	0
– Könyvkiadás	473	0
– <u>Egyéb</u>	53	4
Összesen:	1 538	921

Az egyéb szolgáltatások értéke (adatok e Ft):

	Tárgyév	Előző év
– Bankköltség	21	40
Összesen:	21	40

A személyi jellegű ráfordítások értéke (adatok e Ft):

	Tárgyév	Előző év
– Reprezentáció	80	191
Összesen:	80	191

A z értékcsökkenési leírás értéke (adatok e Ft):

	Tárgyév	Előző év
– Kisértékű tárgyi eszközök	289	60
Összesen:	289	60

23. Támogatási program keretében folyósított, közhasznú célú működésre kapott támogatásokból, egyéni adományokból tárgyévi bevételként elszámolt (kiadások ellentételezésére felhasznált) rész 3 298 ezer Ft, melynek megoszlása a támogatók szervezeti formája szerint a következő (adatok ezer Ft-ban):

Megnevezés	Összes folyósított tárgyévi támogatás	Ebből: a tárgyévben felhasznált támogatás	Tárgyévet megelőző évből áthozott támogatásból felhasznált összeg
Központi költségvetés			
Költségvetésből származó nem normatív támogatás			
Központi alapoktól, költségvetési szervezetektől			
SZJA 1%	383	383	0
Önkormányzati költségvetés			
Helyi költségvetési intézménytől			
Nemzetközi forrás			
Nemzetközi szervezetektől, gazdálkodóktól			
Belföldi magántámogatás			
Gazdasági társaságtól	2 835	135	2 245
Alapítványoktól, társadalmi szervezetektől	300	0	400
Magánszemélyektől	135	135	0
Összesen:	3 653	653	2 645

A tárgyévben folyósított, de a következő évre kapott támogatások halasztott bevételként lettek elszámolva 3 000 ezer Ft összegben. A tárgyévben folyósított támogatásokon, adományokon felül az Alapítvány a tárgyévi közhasznú céllal összefüggő kiadásainak fedezeteként 2 645 ezer Ft-ot használt fel a tárgyévet megelőző évből halasztott bevételként áthozott támogatásokból.

24. A rendelkezésre álló források felhasználása a tárgyévben:

<i>Költségek, ráfordítások</i>	<i>adatok ezer Ft-ban</i>
Működés anyagköltsége	135
Cél szerinti tevékenység anyagköltsége	574
Működésre felhasznált szolgáltatások értéke	322
Cél szerinti tevékenység érdekében vásárolt szolgáltatások értéke	1 216
Munkavégzésre irányuló jogviszony bruttó díjazása	-
Személyi jellegű egyéb kifizetések (béren kívüli juttatások)	80
Foglalkoztatót terhelő járulékok	-
Tárgyi eszköz adományozása	783
Támogatás Alapítványnak	200
Egyéb költségek (bankköltség, illetékek, igazgatási költségek)	21
Értékcsökkenés	289
Pénzügyi műveletek ráfordításai (fizetett kamatok)	0
Összes ráfordítás, költség	3 620

25. Az Alapítvány tevékenységét a képviselő és az alapítók alkalmankénti önkéntes közreműködése biztosítja, munkavállalókat nem foglalkoztat. Személyi jellegű ráfordítások közt a csak a reprezentációs költségek kerültek elszámolásra a tárgyévben.
26. Az alapítvány képviselője, vezető tisztségviselői, a kuratórium tagjai a tárgyévben díjazásban, juttatásban nem részesültek, teendőjüket társadalmi munkában végezték, részükre, illetve más magánszemély részére előleg, adott kölcsön, nyugdíj nem került folyósításra.
27. Az Alapítvány további működésének lehetőségei adottak.
28. Az Alapítvány likviditására, pénzügyi- és vagyoni helyzetére utaló mutatók:
Likviditási mutató (I.) - (Forgóeszközök / Rövid lej. kötelezettségek): 38,96
Likviditási mutató (II.) - ((Forgóeszközök – Készletek)/ Rövid lej. kötelezettségek): 38,96
Eladósodás foka – (Kötelezettségek / Források): 0,025
Eszközigényesség – (Eszközök összesen / Saját tőke): 1,488
Befektetett eszközök fedezete – (Saját tőke / Befektetett eszközök): 59,27
29. Az alapítvány székhelye: 1124 Budapest, Meredek utca 29.
30. Az Alapítvány veszélyes hulladékkal nem rendelkezik, közvetlenül a környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezik, környezetvédelmi kötelezettsége nincs.
31. Az Alapítvány külföldi telephellyel nem rendelkezik.

Budapest, 2021. május 28.

az Alapítvány képviselője