

Adószám: 18601709-2-11
Törvényszék: 11 Tatabányai Törvényszék
Ügyszám: 1100 Pk 60178 /1993
Nyilvántartási szám: 11/01/0000422

„AZ OROSLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT”

2840 Oroszlány, Bánki D. utca 2.

Kiegészítő melléklet
2019.

Fordulónap: 2019. december 31.

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Oroszlány, 2020. május 12.

„AZ OROSLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT”
KÖZALAPÍTVÁNY
Adószám.: 18601709-2-11
OTP.sz.sz.: 11740061-20008842

P.h.

„AZ OROSLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT”
KÖZALAPÍTVÁNY
Adószám.: 18601709-2-11
OTP.sz.sz.: 11740061-20008842

A gazdálkodó
képviselője

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány 1993. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja a lakossági kezdeményezésre megvalósuló fűtés korszerűsítési, illetve átalakítási munkákhoz -elsősorban a hátrányos helyzetű lakosság részére- pénzügyi vagy eszközbeni hozzájárulással segítséget nyújtani.

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy okleveles könyvvizsgálói képesítéssel bír, a Magyar Könyvvizsgálói Kamara tagja, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve Kontschán Éva, címe 2840 Oroszlány, Radnóti M. u. 25., MKVK tagsági száma: 000239.

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (Németh Gábor, Oroszlány, Dózsa Gy.u.25.II/5.)

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló neve POINT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT (2840 Oroszlány, Eszterházy u. 23.) kamarai nyilvántartási száma: 001993; a kijelölt felelős könyvvizsgáló neve: Nagy Ákos (2800 Tatabánya, Paletta lakópark 9.). Kamarai tagsági száma: 006005.

1.4. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők. A székhely pontos címe: 2840 Oroszlány, Bánki D. utca 2.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány KÖZALAPÍTVÁNY könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

„AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT”
Alapítvány

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget A változatban állította össze.

2.5. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

3. Elemzések

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
ESZKÖZÖK (aktívák)				
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	14 345	9 325	-5 020
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	0	0	0
B.III.	Értékpapírok	305	305	0
B.IV.	Pénzeszközök	14 040	9 020	-5 020
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN		14 345	9 325	-5 020
FORRÁSOK (passzívák)				
D.	Saját tőke	2 688	2 688	0
D.I.	Jegyzett tőke	5 500	5 500	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	-2 812	-2 812	0
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	0	0	0
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	3	3	0
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	3	3	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	11 654	6 634	-5 020
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	14 345	9 325	-5 020

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	6 443	5 031	-21.92
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	344	341	-0.87
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0.00
VI.	Értécsökkenési leírás	0	0	0.00
VII.	Egyéb ráfordítások	6 099	4 690	-23.10
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	0.00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	0.00
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	0.00

3.1. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest nem változott. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT” Alapítvány saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 18.7 %, a tárgyévben 28.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 0.1 %-át, a tárgyévben 0.1 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest nem változott.

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT” Alapítvány kötelezettségei az előző évhez képest értékben nem változtak. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.2. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 5,020 E Ft értékkel, 35.8 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4,781.67, a tárgyévben 3,108.33 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100.0 %, a tárgyévben 100.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4,781.67, a tárgyévben 3,108.33 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

„AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT”
Alapítvány

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

W.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

3.3. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 6,443 E Ft, a tárgyévben 5,031 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1,412 E Ft értékkel, 21.9 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 0 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest nem változott.

A gazdálkodó sem az előző évben, sem a tárgyévben nem realizált árbevételt.

Az adózott eredmény az előző évben 0 E Ft, a tárgyévben 0 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény nem változott.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

4.4. Befektetett eszközök

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévben terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.5. Forgóeszközök

Követelések alakulása

A fordulónapon a vállalkozásnak követelése nem állt fenn, így nyilvántartott értékvesztés sem szerepel a mérlegben.

Értékpapírok jelentős tételei

A mérlegben szereplő forgatási célú értékpapírok közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

„AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT”
Alapítvány

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Értékpapírok (forgatási célú) jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	305

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	1
2. Bankbetétek	9 019

4.6. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A mérlegben bevétel aktív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.7. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai az alábbiak:

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	5 500	5 500	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	-2 812	-2 812	
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	0	0	
Saját tőke összesen	2 688	2 688	0

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A „AZ OROSLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.8. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.9. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

4.10. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Alapítótól kapott bevétel elhatárolás	18 097	11 654
Alapítótól kapott támogatás felhasználás	-6 443	-5 020
Összesen:	11 654	6 634

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A mérlegben költség, ráfordítás passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat nem tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT” Alapítvány eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT” Alapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	0	0.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	6 443	100.0	5 031	100.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	6 443	100.0	5 031	100.0

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
Korábbi évek elhatárolt bevételének részbeni feloldása	5 020

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFÜTÉSÉRT” Alapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	344	5.3	341	6.8
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értékcsökkenési leírás	0	0.0	0	0.0
Egyéb ráfordítások	6 099	94.7	4 690	93.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	6 443	100.0	5 031	100.0

5.5. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyása jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után semmiféle járandóságban nem részesültek.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

Béradatok

A tárgyévben bérköltség nem került elszámolásra.

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a „AZ OROSZLÁNYI TÁVFŰTÉSÉRT” Alapítvány nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

