KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
az alapitvány 2011 évi
tevékenységéről

Alapitvány:
Neve: Menhely Alapitvány
Cime:1082Budapest,Vajdahunyad u. 3.
Adószáma: 19013213-1-42

Figyelemmel a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény 19. § - ában foglaltakra, az alapítvány 2010. évi közhasznúsági tevékenységéről az alábbiakban számolunk be.

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

Alapítványunk a számviteli nyilvántartások rendszerét a számvitelről szóló 2000 évi C. törvényben és az egyéb (közhasznú) szervezetek könyvvezetését szabályozó 224/2000. (XII.19.) számú Kormányrendeletben előírtak szerint alakította ki.

1.1. A könyvvezetés módjának meghatározása

Alapítványunk a törvényi előírásoknak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

1.2. A beszámolókészítés rendje

Alapítványunk – figyelemmel a számviteli törvényben, illetve a 224/2000.(XII.19.) számú Kormányrendelet 6. § - ában foglaltakra – egyszerűsített éves beszámolót készít.

1.2.1. Az eredmény – kimutatás választott fomája

Alapítványunk az összköltség eljárással készített "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS alkalmazását választotta.

1.2.2. A költségelszámolás választott módszere

Alapítványunk az 5. számlaosztályban könyveli elsődlegesen a költségeket, amelyeket a 6. számlaosztályban tovább bontunk költséghelyek szerint.

1.3. Az értékcsökkenési leírás elszámolásának rendje

Az értékcsökkenés elszámolása a bruttó érték és az elhasználódási idő alapján évenként lineárisan – a társasági és osztalékadó törvény 1. sz. mellékletében foglaltakra figyelemmel – a 2. sz. mellékletben szereplő

leírási kulcsok alkalmazásával, vagy a várható használati idő alapján történik.

Az 100.000.- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költsége használatba vételkor azonnali értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

A 2010. évi értékcsökkenési leírás részletezését az **1. sz. mellékletként** csatolt KIMUTATÁS – on, az eszközök állományváltozását pedig a **2. sz. és a 3. sz. mellékletként** csatolt KIMUTATÁS – on mutatjuk be.

2. A KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

A költségvetési támogatást nyújtókat, a felhasználás összegét és célját az alábbi táblázatban részletezzük:

KIMUTATÁS

a költségvetési támogatás felhasználásáról

2011. év

EFt

Támogatást nyújtó neve	Támogatás		Felhasználás Célja	Felhasználás összege		Átvitel összege
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi	
Állami normatív	éves	174.167			174.167	0
Állami nem normatív	éves	105			105	0
Összesen:		**174.902**			**175.902**	**0**

3. A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁNAK ALAKULÁSA

Az alapítvány vagyon felhasználását az alábbi KIMUTATÁS – ban részletezzük:

KIMUTATÁS

a vagyonfelhasználásról

2011. év

EFt

Megnevezés	Előző évi Összeg (Ft)	Tárgyévi Összeg (Ft)	Változás		Megjegyzés
			%	Ft	
Induló tőke	12.700	12.700	0	0	
Tőkeváltozás	212.192	216.408	101,99	4.216	
Tőkeváltozás csökkentésére ható tényezők					
- Közhasznú tevékenység tárgyévi vesztesége					
- Vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége					
Egyéb					

4. A CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK ALAKULÁSA

A különböző pénzbeli és természetbeni juttatásokat az alábbiakban mutatjuk be:

KIMUTATÁS

a cél szerinti juttatásokról

2011. év

EFt

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	%	Ft	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
- Pénzbeli juttatások összesen	18.396	17.032	92,59	-1.364	
Ebből: adóköteles					
Ebből: adómentes	18.396	17.032	92,59	-1.364	
- Természetbeni juttatások összesen	57.841	51.831	89,61	-6.010	
Ebből: adóköteles					
Ebből: adómentes	57.841	51.831	89,61	-6.010	
Egyéb					
Összesen:	**76.237**	**68.863**	**90,33**	**-7.374**	

Juttatás megnevezése	Juttas összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgyévi	%	Ft	
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
- pénzbeli juttatások					
- nem pénzbeli juttatások					
Egyéb					
Összesen:					

5. A KAPOTT TÁMOGATÁSOK ALAKULÁSA

A különböző állami és önkormányzati szervektől, valamint magánszemélyektől kapott támogatások alakulását a 2**. sz. mellékletként** csatolt KIMUTATÁS – ban részletezzük.

6. A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

Az alapítvány vezető tisztségviselői részére az alábbi pénzbeli és nem pénzbeli kifizetések, illetve juttatások történtek:

KIMUTATÁS

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2011. év

EFt

Juttatások megnevezése	Juttatás összege		Eltérés	
	Előző évi	tárgyévi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	3.660	3.848	5,14	188
Természetbeni juttatások	150			-150
- SZJA mentes				
- SZJA köteles	150			
Értékpapír – juttatások				
Megbízási díjak	260	202	-22,31	-58
Költségtérítések				
Adott kölcsönök összege				
- kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások	305			-305
Összesen:	**4.375**	**4.050**	**-7,43**	**-325**

7. BESZÁMOLÓ AZ ELMÚLT ÉVBEN VÉGZETT KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL

Külön mellékletként csatolva.

Budapest, 2011 év május hó 23. nap

Mellékletek!

.....

vezető aláírása

KIMUTATÁS

a kapott támogatásokról

2011. év

Eft

Támogató megnevezése	Támogatott Cél	Támogatás összesen		Változás	
		előző évi	tárgyévi	%	Ft
Központi költségvetési szerv		175.798	174.902	-0,5	-896
Elkülönített állami pénzalap					
Helyi önkormányzat és szervei		82.585	47.579	-42,39	-35.006
Kisebbségi települési önkormányzat					
Települési önkormányzat társulása					
... Munkaügyi Központ,OEP					
...					
Külfödi közhasznu szervezet		0	4.688	100	4.688
Magánszemély		6.740	7.046	4,54	306
Egyéni vállalkozó		0	0		
Jogi személyiségű gazdasági társaság		19.194	24.540	27,85	5.346
Jogi személyiség nélküli társaság		120	0	-100	-120
Közhasznú szervezet		60	0	-100	-60
SZJA 1%-a (APEH)		11.072	11.071	0,01	-1
Egyéb pályázat HEFOP					
Összesen:		**295.569**	**269.826**	**-8,71**	**-25.743**

Kiegészítő melléklet

ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet: a Menhely Alapítvány 2011. január- tól december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

Az alpítvány székhelye: 1082 Budapest Vajdahunyad u. 3.
.Adószáma: 119013213-1-42
Az alapítvány induló tőkéje: 12 700 ezer Ft.

Főtevékenység: Hajléktalanok szociális gondozása

Alapító: Fővárosi Önkormányzat

Képviseletre jogosult: Győri Péter

A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés

Az alapítvány működéséről egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

Az alapítvány kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

A: Általános jellegü kiegészítések

B: Speciális jellegü kiegészítések

C: Tájékoztató jellegü kiegészítések

Alakalmazott számviteli módszerek:

-az alapítvány a kettős könyvvitelt vezető egyéb közhasznu szervezetek mérlegét és eredménykimutatását állítja össze összköltség eljárással.

-az értékcsökkenés elszámolása a Társ adó tv. Melléklete szerinti leirási kulcsokat alakalmazza.

-a 100ezer Ft alatti tárgyi eszközök értéke használatbavételkor egy összegben költségként kerül elszámolásra.

Az eszközök és források értékelése

Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe.
- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.

A kamatozó értékpapírok értéke nem tartalmazza a vételárban elismert kamatot.

- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

Az alapítványnak nem volt határidőn túli, valamint kétes kinnlévősége.

Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

A devizaszámlán levő deviza értékelése a pénzintézet vételi és eladási átlagán számoljuk el.

Forgatási célú értékpapírral év végén az alapítvány nem rendelkezett.

A MÉRLEG

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás: 298 154 ezer Ft

ESZKÖZÖK

A befektetett eszközök

Az immateriális javak

Az immateriális javak nettó értéke a mérlegfordulónapon 610eFt.

A tárgyi eszközök adatai

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 63.871eFt.

A befektetett pénzügyi eszközök adatai

Befektetett pénzügyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 0eFt

A forgóeszközök

A forgóeszközök állománya:233 873 ezer Ft

Készletek

Év végi záróegyenlege: 0 Ft

Követelések

Év végi záróegyenlege 10 942 ezer Ft

Pénzeszközök

A pénzeszközök záróegyenlege: 222 931 ezer Ft

- Pénztár : 5 252 455Ft

- Bankbetétek: 217 678 590Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Év végi záróegyenlege: 0 ezer Ft

FORRÁSOK

Saját tőke

Az alapítvány saját tőkéje 232 641 ezer Ft

Induló tőke záróértéke a mérleg fordulónapján: 12 700 ezerFt

Tőkeváltozás

Értéke évzáráskor 216 408 ezer Ft.

Mérleg szerinti eredmény

A tárgyévben az alapítvány eredménye közhasznu tevékenységből : 3 533 ezer Ft

Kötelezettségek

A hosszú lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállomány::0Ft

A rövid lejáratú kötelezettségek

Év végi záróállománya: 45 513 ezer Ft,

Passziv időbeli elhatárolás összege: 20 000 ezer Ft

AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az alapítvány a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

Összes bevétel: 370 451eFt

Közhasznu tevékenység bevétele : 287 499eFt

Pályázatok bevétele: 76 255eFt

Egyéb bevételek: 6 697eFt

Költségek és ráfordítások: 366 918eFt

Anyagjellegű ráfordítások: 96 928eFt

Személyi jellegű ráfordítások: 262 785eFt

Értékcsökkenési leirás: 5 910eFt

Egyéb ráfordítások: 1 295 eFt

Speciális jellegű kiegészítéseket a Közhasznusági jelentés tartalmazza

Az Immateriális javak és a Tárgyi eszközök változásait külön melléklet tartalmazza.

Az alapítvány pénzügyi helyzete jó, kötelezettségeinek határidőre eleget tesz.

Beszámolót összeállító regisztrált mérlegképes könyvelő:

Gócza Jánosné Regisztrálási szám :126348

Budapest, 2012. május 23.

Az alapítvány képviseletére jogosult: Győri Péter