



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Érkezés dátuma: 2024-04-24 10:27:15. Érkeztetési szám: EB00707309

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

Nyilvántartási szám: 01-01-0012634

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2023-01-01 2023-12-31
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám:

1 0 8 2

Település:

Budapest

Közterület neve:

Baross

Közterület jellege:

utca

Házzszám:

75

Lépcsőház:

Emelet:

alagsor

Ajtó:

6

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házzszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 1 - 0 0 1 2 6 3 4

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 6 0 2 7 7 / 2 0 1 8

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 0 3 7 2 4 6 - 1 - 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Varga Gábor László

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 - 0 3 - 2 1



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	21 907		20 503
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	21 907		20 503
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	23 388		25 715
I. Készletek			
II. Követelések	271		1 052
III. Értékpapírok			15 940
IV. Pénzeszközök	23 117		8 723
C. Aktív időbeli elhatárolások			254
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	45 295		46 472
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	44 263		41 837
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	29 878		44 163
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	14 285		-2 426
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	882		3 008
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	882		3 008
G. Passzív időbeli elhatárolások	150		1 627
FORRÁSOK ÖSSZESEN	45 295		46 472



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	2 385		4 601				2 385		4 601
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	40 687		30 667				40 687		30 667
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	40 503		30 667				40 503		30 667
ebből: adományok	7 107		14 191				7 107		14 191
4. Pénzügyi műveletek bevételei			1 374						1 374
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	43 072		36 642				43 072		36 642
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	43 072						43 072		
5. Anyagjellegű ráfordítások	6 488		8 159				6 488		8 159
6. Személyi jellegű ráfordítások	15 172		23 454				15 172		23 454
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	6 307		4 438				6 307		4 438
8. Egyéb ráfordítások	820		3 017				820		3 017
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	28 787		39 068				28 787		39 068
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	28 787						28 787		
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	14 285		-2 426				14 285		-2 426
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	14 285		-2 426				14 285		-2 426



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	24 573		12 976				24 573		12 976
ebből: - normatív támogatás	4 944		9 760				4 944		9 760
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	2 800		3 000				2 800		3 000
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1 703		2 082				1 703		2 082
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	7 107		14 191				7 107		14 191

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2024.04.24 11.29.54



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

 /

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Alapítvány 2023-ban folytatta fő tevékenységét, a súlyos, halmozottan sérült gyerekek számára létrehozott Fellegvár Napközi szociális intézmény fenntartását. A Napközi minden hétköznap 8-17 óra között biztosít teljes ellátást és fejlesztést a gyerekek számára. Továbbá közösségépítés céljából ellátottjaink és családjaik részére egy hetes, ingyenes nyári tábor szerveztünk Leányfalun. Tevékenységünkhöz és céljainkhoz tartozik más sérült csoportok számára támogatása is, ennek okán a Heim Pál Gyermekkorház számára gyűjtést szerveztünk és az összegből köhöggető gépet vásároltunk.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Súlyos, halmozottan sérült gyerekek számára nappali intézmény fenntartása, Heim Pál Gyermekkorház számára köhöggető gépet vásároltunk, mely a visszajelzések alapján több súlyos beteg gyermek állapotán segített azóta.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	43 072	36 642
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	1 703	2 082
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	4 944	9 760
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	36 425	24 800
H. Összes ráfordítás (kiadás)	28 787	39 068
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	15 172	23 454
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	28 787	
K. Adózott eredmény	14 285	-2 426
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		1
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

**FELLEGAJTÓ NYITOGATÓK ALAPÍTVÁNY
SZAKMAI BESZÁMOLÓ
2023.**

A Fellegajtó Nyitogatók Alapítvány célja a fogyatékos személyek nappali ellátásának biztosítása, kulturális-szórakoztató programok szervezése sérült gyermekeknek és családjaiknak, jótékonyági célok megvalósítása, illetve a társadalmi integráció elősegítése.

Az Alapítvány elsődleges tevékenysége a halmozottan, súlyosan sérült, a jelen oktatási rendszerbe nem integrálható gyermekek számára létrehozott Napközi fenntartása, amely biztosítja a gyermekek komplex fejlesztését, és teljes körű nappali ellátását.

2021 márciusában a Napközi elnyerte az alapítványi fenntartású szociális intézmény státuszt, az intézmény által nyújtott szolgáltatási forma: fogyatékos személyek nappali ellátása.

Jelenleg tíz, sérült gyermeket nevelő családot segítünk, a gyermekek fejlesztése és ellátása mellett a családok összefogását, a sorstársi közösség kiépítését, valamint az inklúziót segítő programok megvalósítását is támogatjuk a tevékenységünkkel.

A szakmai munka

Az Alapítvány által nyújtott szolgáltatások, azaz az ellátottak napközbeni tartózkodásának megszervezése, a társas kapcsolatok, valamint az alapvető higiéniai szükségletek kielégítése, az igény szerinti napközbeni étkeztetések megszervezése, valamint az egyéni fejlesztő programokra épülő gyógypedagógiai és konduktív pedagógiai foglalkozások szervezése a hét öt munkanapján, 8:00-17:00-ig valósulnak meg a Fellegvár Napköziben.

Az 1/2000. SzCsM. rendelet iránymutatása alapján a nyújtott szolgáltatási elemek a következők:

- tanácsadás
- készségfejlesztés
- háztartási segítségnyújtás
- étkeztetés

- esetkezelés
- felügyelet
- gondozás
- pedagógiai segítségnyújtás
- gyógypedagógiai segítségnyújtás
- közösségi fejlesztés

Intézményünk a fenti szolgáltatáselemek beépítésével biztosítja a következőket:

- Önkiszolgálási tevékenységekben nyújtott segítségadás, önellátási funkciók fejlesztése
 - öltözködés: az önellátásra törekvés tanítását az öltözködés folyamatába is beépítjük, a gyermek adottságaira építve: ha lehetséges, ő maga veszi fel, le a ruhadarabot segítséggel, amennyiben nem, akkor arra törekszünk, hogy a végtagjait közelítse ruhához.
 - étkezés: minden gyermek számára szakorvosi javaslat alapján egyéni étrend biztosított, az ennivalót a szülők hozzák. A gyermekek az igényeikhez igazított helyzetben étkeznek, figyelünk a táplálék minőségére, mennyiségére, a kellő gyümölcsfogyasztásra és folyadékbevitelre is. Célunk, hogy a gyermekeket, amennyiben lehetséges, fokozatosan szoktassuk a darabos, normál étel fogyasztására. Az étkezések után fogat mosunk a gyerekekkel.
 - szobatisztaságra nevelés: gyermekeinknél célunk a szobatisztaságra szoktatás, mely rendszeres, irányított kondicionálással elérhető. A gyermekeket rendszeresen, következetesen, mindig ugyanabban az időpontban, az étkezések előtt bilire, szoba WC-re, WC-re ültetjük.
- Kommunikáció és interakció fejlesztése (verbális, nonverbális, augmentatív):
 - minden gyermekünkönél célnak tartjuk a képességeikhez igazítva a kommunikáció fejlesztését. Mivel gyermekeinknél a verbalitás gátolt, a nonverbális kommunikáció eszközeit alkalmazzuk (mimika, gesztusok, jelek, jelzések, kommunikációs kártyák), illetve beszereztünk egy Tobii szemvezérelt kommunikációs eszközt, ami új távlatokat nyitott meg a gyermekeink képességeinek felmérésében, és kommunikációs képességeik, valamint interaktivitásuk fejlesztésében, bővítésében.
- Megismerő tevékenységek (érzékelés, észlelés, figyelem, memória), értelmi nevelés:

- mivel a halmozottan súlyos fogyatékkal élő gyermekek gyakran indítékszegények, így fokozott hangsúlyt biztosítunk az érdeklődés, kíváncsiság felkeltésére és megtartására. Célunk a gyermekeket a tevékenységeken keresztül számos tapasztalatszerzéshez juttatni a természeti és társadalmi környezetünkről. Foglalkozásainkon az érzékszerveik útján tapasztalják meg az őket körülvevő világot, ingergazdag környezetet biztosítunk a kognitív képességek fejlesztése érdekében.

- Mozgásfejlesztés, gyógytorna, komplex konduktív és gyógypedagógiai fejlesztés:

- gyermekeink fizikai állapotának megőrzése és javítása érdekében kiemelten fontosnak tartjuk a napi szinten megvalósuló mozgásfejlesztést. Minden reggel zsályakrémes átmozgatással, kilazítással kezdjük a napot, a gyermekek az egyéni közlekedési módjukat (gurulás, kúszás, mászás, járás) alkalmazva jutnak el a mosdóig, a nap folyamán a konduktor és gyógypedagógus szakembereink vezetésével csoportos vagy egyéni mozgásfejlesztő foglalkozásokon vesznek részt, illetve gyógytornász szakemberünk által minden gyermek minden héten egyéni gyógytornán vesz részt
- célunk a testkép, testfogalom fejlesztése, mozgásigény növelése, az orthofunkciós testtartás kialakítása és megtartása, hely- és helyzetváltoztató mozgások tanulása, gyakorlása (szükség szerint segédeszköz használatával), a kézműködés kialakítása, optimális szintre hozása, a kontraktúrák megelőzése, oldása, a deformitások megelőzése, korrigálása, az izomlazítás, izomerősítés egyensúly, mozgáskoordináció fejlesztése, a szem-kéz koordináció, manipuláció fejlesztése.

- Egyéb tevékenységeink:

- szabadjáték, meseolvasás, mesenézés
- zenehallgatás, zenélés
- ünnepek, csoporton belüli ünnepek
- aktuális ünnepkörhöz kapcsolódó tevékenységek, népszokások megismerése - kapcsolódó kézműves tevékenység, daltanulás
- séta a téren, játszótér
- kirándulások, külső programok: látogatás az Állatkertbe, a Margit-szigetre, az Orczy-parkba, stb.

- Szülőkkel való kapcsolattartás:

- A szülőkkel napi kapcsolatban állunk, a felmerülő problémákkal bármikor fordulhatnak hozzánk. A gyermekekkel kapcsolatos minden információról kölcsönösen tájékoztatjuk egymást. A gyermekek fejlesztésével kapcsolatos célokat, feladatokat ismertetjük a szülőkkel, azok megvalósításában- otthoni környezetben- aktív közreműködésüket kérjük, illetve segítjük őket. Fogadóórákat, szülői értekezleteket alkalomszerűen biztosítunk a szakemberek jelenlétével.

Személyi feltételek:

A szakmai munka elvégzésére a 2023. évben megfelelő számú és iskolai végzettségű dolgozó állt rendelkezésre. Állandó dolgozóink:

- 1 fő intézményvezető - szociálpedagógus
- 1 fő intézményvezető-helyettes
- 1 fő gyógypedagógus asszisztens/gonдозó
- 1 fő gyógytornász

Ezenkívül 7 fő utazó konduktorral/gyógypedagógussal dolgozunk együtt a Dió Általános Iskola, Előkészítő Szakiskola, EGYMI, Kollégium és Gyermekotthonnal történő szakmai együttműködés által, akik egymást váltva járnak ki hozzánk a hét minden munkanapján.

Tárgyi környezet:

Az Alapítvány belső tere fokozatosan bővül, fejlődik. Az Alapítvány az anyagi támogatások nagy részét eszközbeszerzésekre, felújítási munkálatokra fordítja, így jelenleg gazdag és modern eszközparkkal, és számos fejlesztő szobával rendelkezünk.

2023-ban elromlott a fűtésrendszerünk, így kazáncserére volt szükség, amihez a Józsefvárosi Önkormányzattól kaptunk anyagi támogatást.

Közösségépítés, szemléletformálás

Az Alapítvány fontos feladatának tekinti a társadalmi integráció elősegítését, a laikusok szemléletformálását, a sorstársi közösség kiépítését, valamint a sérült gyermeket nevelő

családok támogatását. Ezen feladatoknak 2023-ban is törekedtünk eleget tenni különböző események, rendezvények, programok által:

- nyáron az Alapítvány által támogatott családok a szakembereinkkel együtt egy hetes táborban vehettek részt Leányfalun
- az ellátottjaink családjának tehermentesítése, szabadidő biztosítása céljából kétnapos, hétvégi gyermekfelügyeletet biztosítottunk karácsony előtt, amit minden évben megteszünk
- decemberben a Heim Pál Gyermekkórház ellátottjai számára 120 Mikulás-csomagot osztottunk ki, valamint a Pulmonológiai Osztály számára köhögésgépet adományoztunk
- külsős gyermekek számára rendszeres heti fejlesztő foglalkozásokat biztosítottunk
- a City Sightseeing Budapesttel együttműködve a Pető Intézet felső tagozatos és szakiskolás gyermekei számára városnéző élmény-buszoztatását és városnéző hajós kirándulást valósítottuk meg
- az ellátottjaink számára külsős programokat, kirándulásokat, ünnepségeket rendeztünk
- az Alapítvány rendszeresen megjelenik a különböző médiai platformokon az integrációt elősegítő, szemléletformáló tevékenységének megvalósítása céljából. 2023-ban elnyertük az Önként Jöttem díjat, ami számos médiamegjelenéssel járt.

Budapest, 2024.04.05.

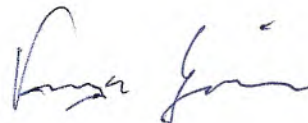


Fellegajtó
Nyitogatók

1082 Budapest
Baross utca 70.

Adószámunk:
19037246-1-42

Bankcím: OTP
108104-21454801



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
FELLEGAJTÓ NYITÓGATÓK ALAPÍTVÁNY
2023. évi Beszámolójához

I. A szervezet azonosító adatai, bemutatása

Név:	FELLEGAJTÓ NYITÓGATÓK ALAPÍTVÁNY
Székhely:	1082 Budapest, Baross utca 75. alagsor/6.
Bejegyző határozat száma:	100/Pk.60277/2018
Nyilvántartási szám:	01-01-0012634
Szervezetünk jogállása:	nincs közhasznú jogállása

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény alapján a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket a könyvvezetés során szervezetünk folyamatosan szem előtt tartotta.

Jogszabályi háttér

2011. évi CLXXV törvény: egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

2011. évi XLXXXI. törvény: a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról

479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési sajátosságairól

350/2011 (XII. 30.) Kormányrendelet: a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről

1. A beszámolási forma:

A Civil szervezet a számviteli törvényben, valamint az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendeletben meghatározott szabályok alapján készítette el a beszámolóját.

· **Egyszerűsített éves beszámoló**, amelynek tagolása megfelel az egyéb szervezetek könyvvezetéséről szóló kormányrendelet 3-es és 4 sz mellékletének!

· Az eredmény kimutatása: **Összköltségeljárással** készült, formája: a kormányrendelet 5 sz. melléklete szerinti.

· Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés, vagy egyéb jogszabályi előírás miatt lehetséges.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

· Az üzleti év megegyezik a naptári évvel!

· A mérleg fordulónapja: **2023. december 31.**

· A mérlegkészítés időpontja: **2024. március 20.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

· A beszámoló nyelve: Magyar

· Aláíró: Varga Gábor László Kuratóriumi elnök

4. A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:

A civil szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a civil szervezet elektronikus úton teljesíti.

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. Könyvvizsgálati kötelezettség

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

II. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételekor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételekor a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;
- a civil szervezet a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszaírása:

- (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz
- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszaírása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;
- a valuta és devizakészletek csökkenésekor az, MNB középárfolyamon kell elszámolni;
- a külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek állományba vétele az MNB középárfolyama alapján történik;
- a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése az MNB által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik;

e) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások

nem változtak

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A civil szervezet nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

III. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A civil szervezet nem rendelkezik saját részvénnyel, és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvénnyel, szervezeti formája okán.

2. Információk a kötelezettségekről

A civil szervezetnek nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

3. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások az adott évben nem fordultak elő!

4. A jelentős mérleg- és eredmékimutatás sorainak bemutatása

A Számviteli politika alapján jelentősnek minősül:

A beszámoló egészére vonatkozóan a mérleg főösszeg alapján:

20%

9 294 eFt

- A mérlegben jelentősnek minősülő tételek:

Tárgyi eszközök

20 503 eFt

- ingatlan

13 952 eFt

- műszaki gépek, berendezések, felszerelések

5 196 eFt

- egyéb berendezések, felszerelések

1 355 eFt

Értékpapírok (diszkont kincstárjegy)

15 940 eFt

- Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tételek:

Egyéb bevétel	30 667 eFt
- támogatás	16 836 eFt
- adomány	13 831 eFt
Személyi jellegű ráfordítások	23 454 eFt
- bérköltés	19 631 eFt
- személyi jellegű egyéb kifizetések (bérenkívüli juttatások, reprezentáció, egyéb)	1 052 eFt
- bérjárulékok	2 771 eFt

IV. Tájékoztató adatok

1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám: 5 fő

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság.

- A civil szervezetnél felügyelő bizottság nem működik.

3. Az adózott eredmény felhasználására tett javaslat:

Osztalék jóváhagyásra a civil szervezetnél nem kerülhet sor, ennek értelmében szervezetünk eredményét nem osztja fel!

4. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A civil szervezetnél a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A civil szervezetnek nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

7. A közhasznú jogállású szervezetek támogatásainak bemutatásáról

Szervezetünk közhasznú jogállással nem rendelkezik, ezért a támogatásainkra vonatkozó adatokat nem kell részleteznünk!

2023. évben az Alapítvány 6.140.659 Ft adományban részesült magánszemélyektől, 1.150.000 Ft adományban pedig belföldi jogi személyektől, melyet a működésre fordítottunk.

Az Alapítvány a Polgári Józsefvárosért havi 360 000 Ft értékben támogatta a józsefvárosi gyerekek ellátását, melyet fenntartásra fordítottunk. Ezen felül 500.000 Ft összegű támogatást nyújtottak a nyári napközis táborhoz.

A Nem Adom Fel Alapítvány 11 hónapon keresztül havi 230 000 Ft értékben támogatta a napközis gyerekek ellátását, melyet fenntartásra fordítottunk.

2023. évben a Józsefvárosi Önkormányzat 1.600.000 Ft összegű működési és 1.400.000 Ft felhalmozási célú támogatást nyújtott, melyet a Napközi fenntartására és kazáncserére fordítottunk.

2023. évben 10.119.839 Ft összegű normatív támogatást kapott az Alapítvány, melyet a Napközi fenntartására fordítottunk.

2023. évben 2.082.489 Ft folyt be a személyi jövedelemadó 1% felajánlásokból, melyet a Napközi működtetésére fordítottunk.

A Nemzeti Együttműködési Alapból 2023. évben 984.000 Ft összegű támogatást kaptunk, melyet a Napközi fenntartására fordítottuk.

2024. március 21.

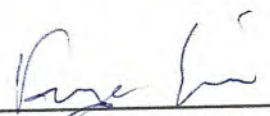


Fellegajtó
Nyitogatók
ALAPÍTVÁNY

1082 Budapest
Baross utca 70

Adószámunk:
19037246-1-42

Számlaszám: OTP
1108104-21454800


Képviselőre jogosult személy
aláírása