



BESZÁMOLÓ A KISKÖRÖS VÁROSÉRT ALAPÍTVÁNY 2022. ÉVI MŰKÖDÉSÉRŐL

Szervezetünk fókuszában az elmúlt év során a kultúra és a műemlékvédelem állt, tekintettel arra is, hogy a 2022-es év Petőfi 200 emlékévé volt. A Kiskőrös Városért Alapítvány eredményes évet zárt az elmúlt évben is.

Az alapítvány kezdő pénzüsszege 9.313.039,- forint volt, az alapítótól kapott működési támogatás összege 800.000,- forint. Évközben a támogatóinknak és az adományoknak köszönhetően további pénzüsszegekhez jutottunk, melyet az alapító okiratban foglalt célok megvalósítására tudtunk fordítani. Az idei évben a műemlékvédelem és a kultúra volt az a két közhasznú terület, melyre az alapítvány nagyobb figyelmet fordított.

Az elmúlt évben folyamatosan működött a Roma Alkotóház, ahol is különböző programok kerültek megvalósításra a Cigány Kisebbségi Önkormányzat közreműködésével, a velük kötött együttműködési szerződés alapján.

További adományok érkeztek a Tüskös Park felújítására, melyek felhasználása folyamatban van.

2022.márciusában az alapítvány is részese volt a Petőfi Emlékév ünnepélyes megnyitójának, ahol a kuratórium tagja nemzeti színű süteményekkel kínálták az ünnepségre kilátogatókat.



2022.májusában ingyenes gyermeknapot szerveztünk az itt élő gyerekek részére. A nap fő attrakciója a gyermekpolgármester választás volt, majd délután a Kicsi Gesztenye Klub koncertje. A rendezvényen nagyon sokan vettek részt, a rossz idő ellenére is.



A szüreti napok rendezvénysorozatát a tűzijáték finanszírozásával és a színpadszoknya megvásárlásával segítette alapítványunk, ill. a városi rendezvényen feladataink ellátáshoz szükséges pénzeszközök megteremtésére adományokat is gyűjtöttünk.



Pályázati forrásainknak köszönhetően segíteni tudtuk a helyi bábcsoport munkáját, melynek keretében a modern technika felhasználásával bábelőadást tartottunk, ill technikai eszközök biztosításával segítettük a csoport működését.



Az év végi ünnepkörben tagjaink segítségével , a hagyományőrzés jegyében felállítottuk a betlehemi házikót, majd az első gyertyagyújtás alkalmával forralt borral és zsíroskenyérrel kínáltuk az ünnepségen részt vevőket. Az alapítvány szervezésében feldíszítésre került egy faház, melyet más civil szervezetek részére is átengedtünk, annak érdekében, hogy decemberben adományt tudjanak gyűjteni.



Az alapítvány az idei évben is megrendezte a hagyományos évvégi, adventi kórustalálkozóját, ahol is közel 100.000,- forint összegű adományt jött össze a szervezet részére. Az alapítvány a 2022-es évben 69.851 forint szja támogatást kapott, így a szervezet rendelkezésére álló vagyona 2022.december 30.napján 4.821.028 forint , melynek megközelítőleg 2/3-ad része célzott támogatás, míg a fennmaradó 1/3-ad rész szabadon felhasználható.

Kérjük, hogy T. Képviselő testület a Kiskőrös Városért Alapítvány 2022.-es évi szöveges és könyvviteli beszámolóját is elfogadni szíveskedjék!

Kelt: Kiskőrösön, 2023. május 2.

dr. Ba Mariann elnök

Kiskőrös Városért Alapítvány
6200 Kiskőrös, Petőfi tér 1.

Adószám: 18348567-1-03
Nyilvántartási szám: 03-01-0000124
KSH-szám: 18348567-9499-561-03

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kiskőrös, 2023.04.20.

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Kiskőrös Városért Alapítvány tevékenységét 1991. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 9499-M.N.S Egyéb Közösségi, Társadalmi tevékenység.

A vállalkozás alapítványként működik, a törzstőke nagysága 100 ezer Ft.

Székhelye: 6200 Kiskőrös, Petőfi tér 1.

A társaság tulajdonosai belföldi magánszemélyek.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
Dr. Ba Mariann	6200 Kiskőrös, Árpád utca 4.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Adójel Könyvelőiroda Kft., elérhetősége: 6200 Kiskőrös, Petőfi Sándor tér 13. I. emelet 14.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Borsik Tímea. Regisztrációs száma: 182324.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Sinkovicz Attila János (6200 Kiskőrös, Szent István utca 15.), nyilvántartási száma 005047.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értécsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének

10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg nem megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellet a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A szervezet nonprofit besorolású, így osztalék jóváhagyásra nem kerül sor.

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A vállalkozásnak mérlegben megjelenő pénzügyi kötelezettsége nincs.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	0

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	Kapott	Felhasznált
Önkormányzati támogatás	800.000 Ft	800.000 Ft
Szabad felhasználású támogatás	213.140 Ft	213.140 Ft
Tüskös Park felújítása	700.000 Ft	0
Városi gyermeknap	30 000 Ft	30.000 Ft
Szüreti napot támogatás	310.000 Ft	0 Ft
SZJA 1%	69.851 Ft	0 Ft
Összesen	2.122.991 Ft	1.043.140 Ft

Az Alapítvány a kiskőrösi önkormányzattól 800.000 forint támogatást kapott, melyből fedezni tudta a 2022-es év során felmerült működési költségeit.

A városban működő vállalkozások is támogatták az Alapítvány működését. Szabad felhasználású támogatásként 213.140 forint, a Városi gyermeknap megrendezésére 30.000 forint folyt be, melyet az Alapítvány fel is használt. A Tüskös Park felújítására 700.000 forintot, a Szüreti napok megrendezéséhez 310.000 forintot ajánlottak fel, melyek a tárgyévben nem kerültek felhasználásra.

Az Alapítvány 2022. évben 69.851 forint SZJA 1%-t, melyet nem használt fel a tárgyévben, így a következő évre teszi azt félre.

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022.

479/2016. Korm. rend. 4. sz. melléklet szerint

Időszak: 2022.01.01. - 2022.12.31.

KSH-szám: 18348567-9499-561-03

Nyilvántartási szám:

Megnevezés	Alap- tevékenység eFt	Előző év Vállalkozói tevékenység eFt	Összesen eFt	Alap- tevékenység eFt	Módosítás Vállalkozói tevékenység eFt	Összesen eFt	Alap- tevékenység eFt	Tárgyév Vállalkozói tevékenység eFt	Összesen eFt
1. Értékesítés nettó árbevétele									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	2 702		2 702				8 119		8 119
- ebből: tagdíj									
- ebből: alapítótól kapott befizetés									
- ebből: támogatások	2 702		2 702				8 119		8 119
---ebből: adományok	72		72				2 198		2 198
4. Pénzügyi műveletek bevételei							18		18
A. ÖSSZES BEVÉTEL (1+2+3+4)	2 702		2 702				8 137		8 137
- ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	648		648				6 228		6 228
6. Személyi jellegű ráfordítások	101		101				49		49
- ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	1 214		1 214				1 588		1 588
8. Egyéb ráfordítások	1 175		1 175				103		103
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5		5						
B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (5+6+7+8+9)	3 143		3 143				7 968		7 968
- ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A-B)	- 441		- 441				169		169
10. Adófizetési kötelezettség									
D. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C-10)	- 441		- 441				169		169
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
- ebből: normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	650		650				800		800
- ebből: normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	1 010		1 010				5 076		5 076
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló	72		72				70		70
F. Közzolgáltatási bevétel									
G. Adományok	970		970				2 243		2 243

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kiskőrös, 2023.05.11.

MÉRLEG 2022.
479/2016. Korm. rend. 3. sz. melléklet szerint
Időszak: 2022.01.01. - 2022.12.31.

Megnevezés	Előző év eFt	Módosítás eFt	Tárgyév eFt
Eszközök			
A. Befektetett eszközök	28 000		27 750
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	28 000		27 750
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	10 117		5 539
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok	469		469
IV. Pénzeszközök	9 648		5 070
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 416		4 591
Eszközök összesen	39 533		37 880
Források			
D. Saját tőke	11 953		12 123
I. Induló tőke / Jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/Eredmény	12 294		11 854
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	- 441		169
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	24 082		5 255
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	24 082		5 255
G. Passzív időbeli elhatárolások	3 498		20 502
Források összesen	39 533		37 880

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kiskőrös, 2023.05.11.