

A SEED Kisvállalkozás-fejlesztési Alapítvány

**2020. évi**

**KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉSE**

# Tartalomjegyzék:

1. Számviteli beszámoló
2. Költségvetési támogatás felhasználása
3. Vagyon felhasználással kapcsolatos kimutatás
4. Cél szerinti juttatások
5. Kimutatás a kapott támogatásokról  
(Pályázatokon, konkrét projektek megvalósítására)
6. A vezető tisztségviselőknek nyújtott támogatások mértéke
7. Rendelkezésre álló erőforrások
8. Kimutatható társadalmi támogatottság

# 1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

1	9	0	1	4	8	1	2	7	2	2	0	5	6	9	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statiztikai számjel vagy adószám (csekkszámlaszám)

# A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

2	0	2	0
---	---	---	---

## Kisvállalkozás-fejlesztési Alapítvány (SEED)

egyéb szervezet megnevezése

1024 Budapest, Rómer Flóris u. 22-24. V./15.

címe

Keltezés: **Budapest, 2021.06.14.**

\_\_\_\_\_  
az egyéb szervezet vezetője  
(képviselője)

P. H.

1	9	0	1	4	8	1	2	7	2	2	0	5	6	9	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám

Az egyéb szervezet megnevezése: **Kisvállalkozás-fejlesztési Alapítvány (SEED)**

Az egyéb szervezet címe: **1024 Budapest, Rómer Flóris u. 22-24. V./15.**

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT**

**ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>ÉV</b>
----------	----------	----------	----------	-----------

adatok eFt-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	E
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2-4.sorok)</b>	<b>118 664</b>	0	<b>93 899</b>
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	5 018		582
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	75 666		83 024
4.	III. BEFEKTETETT PÜNZÜGYI ESZKÖZÖK	37 980		10 293
5.	<b>Forgóeszközök (6-9. sorok)</b>	<b>426 394</b>	<b>0</b>	<b>445 601</b>
6.	I. KÉSZLETEK	0		0
7.	II. KÖVETELÉSEK	10 788		5 808
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	81 451		99 586
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	334 155		340 207
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>150 556</b>		<b>88 143</b>
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (1+5+10sor)	<b>695 614</b>	0	<b>627 643</b>
12.	<b>D. Saját tőke (13.-18. sorok)</b>	<b>197 458</b>	0	<b>193 068</b>
13.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	204 268		204 268
14.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	-43 184		-60 888
15.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
16.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	54 078		65 235
17.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEV.-BŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	-17 704		-15 547
18.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLL.-I TEV.-BŐL	0		0
19.	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	0
20.	<b>F. Kötelezettségek (21.-23. sorok)</b>	<b>485 265</b>	<b>0</b>	<b>429 840</b>
21.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	485 265		429 840
24.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>12 891</b>		<b>4 735</b>
25.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (12.-19.+20.+24. sor)	<b>695 614</b>	0	<b>627 643</b>

Keltezés: **Budapest, 2021.06.14.**

P.H.

Az egyéb szervezet vezetője  
(képviselője)

**2 0 2 0** ÉV

adatok E Ft-  
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Összes közhasznú tevékenység bevétele</b> (1.+2.+3.+4.+5.)	<b>262 938</b>	<b>0</b>	<b>133 754</b>
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	149		6 000
3.	a) alapítótól 0	0		0
4.	b) központi költségvetéstől	0		0
5.	c) helyi önkormányzattól	0		6 000
6.	d) egyéb, ebből 1%	149		0
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	220 543		108 210
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	36 212		12 988
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	0	0	0
10.	5. Egyéb bevétel	6 034		6 556
11.	<b>B. Vállalkozási tevékenység bevétel</b>	0	0	0
12.	<b>C. Összes bevétel (A.+B.)</b>	<b>262 938</b>		<b>133 754</b>
13.	<b>D. Közhasznú tevékenység ráfordításai</b> (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	<b>280 642</b>		<b>149 301</b>
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	195 149		54 179
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	75 382		79 555
16.	3. Értécsökkenési leírás	5 712		8 295
17.	4. Egyéb ráfordítások	1 720		6 858
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 679		414
19..	<b>E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b> (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20..	1. Anyagjellegű ráfordítások	0		0
21.	2. Személyi jellegű ráfordítások	0		0
22.	3. Értécsökkenési leírás	0		0
23.	4. Egyéb ráfordítások	0		0
24.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0

**2 0 2 0** ÉV

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	<b>F. Összes ráfordítás (D.+E.)</b>	280 642	0	149 301
28.	<b>G. Adózás előtti eredmény (B.-E.)</b>	0		0
29.	<b>H. Adófizetési kötelezettség</b>			
30.	<b>I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)</b>	0		0
31.	<b>J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)</b>	<b>-17 704</b>	0	<b>-15 547</b>

**TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

32.	<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>		<b>79 555</b>
33.	1. Bérkölttség		66 613
34.	ebből: - megbízási díjak		0
35.	- tiszteletdíjak		0
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések		2 509
37.	3. Bérjárulékok		10 433
38.	<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>		<b>5 988</b>
39.	ebből: A Korm.rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		

# **KISVÁLLALKOZÁS-FEJLESZTÉSI ALAPÍTVÁNY (SEED)**

**Kiegészítő melléklet**

*2020. december 31-i közhasznú, egyszerűsített éves beszámolóhoz*

*Budapest, 2021. június 14.*



## **ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS**

A kiegészítő melléklet a **SEED Kisvállalkozás-fejlesztési Alapítvány** 2020. év január 01-től 2020. december 31. napig terjedő üzleti évről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C. számú törvény a számvitelről, valamint a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek gazdálkodásáról szóló kormányrendelet szolgált.

*Alakulás:* 1990. január 10.  
*Székhely:* 1024 Budapest, Rómer Flóris u. 22-24. V./15.  
*Adószám:* 19014812-2-41  
*Statisztikai számjel:* 19014812-7220-569-01  
*Könyvvezetés:* kettős  
*Mérlegkészítés időpontja:* 2021. április 15.  
*Ügyvezető:* *Lakatosné Lukács Zsuzsanna*

### **A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés**

Az Alapítvány könyvvezetését a korábban kötött megbízási szerződésben foglaltakkal összhangban az Ócsai Betéti Társaság végezte 2019. május 31-ig. 2019. június 1-től belső könyvelőt alkalmaz az Alapítvány. A könyvelésért felelős neve Fűzesiné Kereskényi Katalin, regisztrációs szám: 174113.

Az Alapítvány megbízott könyvvizsgálója a Tolnai Consulting Könyvvizsgáló és Könyvelő Kft. (1043 Budapest, Csányi László utca 34/A II. emelet), vezető könyvvizsgáló Tolnai István (1048 Budapest, Székpatak u. 24. II/8.) kamarai tag könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 002532.

Az Alapítvány a számviteli törvény irányelveit figyelembe véve alakította ki számvitel politikáját. A számviteli törvény kritériumai alapján az alapítvány kettős könyvvitelt vezet és közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít, mely tartalmazza a mérleget és az eredménykimutatást, valamint a kiegészítő mellékletet.

Az eredmény minél pontosabb meghatározása, valamint a rugalmas gazdálkodás feltételeinek biztosítása érdekében a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés napja közötti tárgyévét érintő események figyelembevételre kerültek, ugyanakkor az eredmények ismeretében a következő évi gazdálkodásra az alapítvány pontosabban felkészülhet, a változó piaci hatásokra, tendenciákra gyorsabban reagálhat.

### **Az Alapítvány által alkalmazott főbb értékelési eljárások amortizációs politika:**

Az immateriális javak esetében az értékelés alapja a beszerzési költség. Az immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését az Alapítvány a várható használati idő függvényében számolja ki, figyelembe véve a számviteli törvény vonatkozó előírásait. A vagyoni értékű jogok terv szerinti leírása 6 év alatt történik meg.

Tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a beszerzési költség.

A 100.000 forint egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök esetében azok használatba vételekor egy összegben kerül sor az értékcsökkenés elszámolására.

Az értékcsökkenések elszámolására negyedévente kerül sor a zárlati teendők során.

A terven felüli leírást kiváltó okokat az Alapítvány egyedileg minősíti. A vizsgált időszakban terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem volt szükség.

## **EREDMÉNYKIMUTATÁS ELEMZÉSE**

### **BEVÉTELEK**

#### **Az alapítvány (ár)bevételeinek megoszlása:** (e Ft-ban)

Az Alapítvány összes közhasznú bevétele 133 754 e Ft volt, amely 51 %-a 2019-ben elért bevételnek. 2020-ban kapott pályázati támogatás 49 %-a a 2019-ben pályázati úton elnyert támogatásoknak. Az alább részletezett egyéb bevételek értéke 8 %-kal haladta meg az előző évi egyéb bevételeket. Az szja 1 %-os felajánlást 2020. évben nem kapott az alapítvány.

Az Alapítvány 2018-2020. évben vagyonának nagy részét értékpapírokba fektette.

A befektetéseket a Concorde Értékpapír Zrt és az SPB Befektetési Zrt. kezelte.

<b>BEVÉTELEK</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
<b>Közhasznú célú működésre kapott támogatás</b>	<b>6 000</b>
NAV-on keresztül juttatott szja 1 %	0
Önkormányzattól kapott támogatás	6 000
<b>Pályázati úton nyert támogatás</b>	<b>108 210</b>
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001	108 570
OFAn Kft-2509-3/2019 Karrier Híd Program	-360
<b>Közhasznú tevékenységből származó bevétel</b>	<b>12 988</b>
Rendezvényszervezés	8 418
Egyéb bevétel	17
Felnőttképzés	4 220
Tanácsadás bevétele	126
Részvételi díj- képzések, workshopok	207
<b>Egyéb bevételek</b>	<b>6 556</b>
Egyéb szervezettől érkezett támogatás	0
Kamatkozó értékpapírok kamata	1 293
Kötvények és kincstárjegyek kamata	3 233
Elszámolási betét kamata	0
Egyéb bevételek- árfolyam különbözet, egyéb	2 030
<b>Összesen</b>	<b>133 754</b>

## Pénzügyi műveletek eredménye

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Pénzügyi műveletek bevételei	6 550
Pénzügyi műveletek ráfordításai	414
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>6 136</b>

## KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK

### A költségek és ráfordítások megoszlása:

Közhasznú tev. ráfordításai	2019 év (e Ft)	2020 év (e Ft)	Arány
Anyagjellegű ráfordítások	195 149	54 179	28 %
Személyi jellegű ráfordítások	75 382	79 555	105 %
Értékcsökkenési leírás	5 712	8 295	145 %
Egyéb ráfordítások	1 720	6 858	398 %
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 679	414	15 %
<b>Összesen</b>	<b>280 642</b>	<b>149 301</b>	<b>53 %</b>

Anyagjellegű ráfordítások	Felmerült költségek (e Ft)	Beszámolóban szereplő összeg (e Ft)
Tisztítószeresek költsége	4	4
Irodaszerek, nyomtatványok költsége	50	50
Pályázatok – irodaszerek költsége	298	298
Közüzemi anyagköltség (áram, víz, gáz)	594	594
Cégautó üzemanyagköltség	180	180
Egyéb anyagköltség	144	144
Bérleti díjak, közös költség	3 940	3 940
Posta költség	191	191
Telefonköltség	69	69
Internet	151	151
Takarítás, közös ktg.	213	213
Karbantartási költségek	121	121
Hirdetés, reklám, marketing költségek	208	208
Oktatás, továbbképzés	9 835	9 835

Rendszer díjak, jogdíjak	671	671
Utazási, kiküldetési költségek (napidíj nélkül)	75	75
Könyvviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás költségei	600	600
Hatósági díjak	42	42
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001	34 423	34 423
Egyéb szolgáltatások	395	395
Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak	1 324	1 324
Biztosítási díj	475	475
Tagsági díjak	159	159
Alvállalkozó, továbbszámlázott parkolás	17	17
<b>Összesen</b>	<b>54 179</b>	<b>54 179</b>

Személyi jellegű ráfordítások	Felmerült költségek (e Ft)	Beszámolóban szereplő összeg (e Ft)
Alkalmazottak bérköltsége	66 613	66 613
Alkalmazottak elhatárolt bérköltsége	0	0
Megbízási díj	0	0
Betegszabadság	0	0
Napidíj	0	0
Kiküldetési költségtérítés munkaváll.	49	49
Bérlettérítés dolgozóknak	798	798
Természetbeni SZJA	188	188
Természetbeni szociális hozzájárulási adó	208	208
Reprezentáció	913	913
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001-mentorok költségtérítése	560	560
Tárgyévi szociális hozzájárulási adó	10 222	10 222
Egysz.foglalkoztatás járuléka	4	4
<b>Összesen</b>	<b>79 555</b>	<b>79 555</b>

ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	Felmerült költségek (e Ft)	Beszámolóban szereplő összeg (e Ft)
Terv szerinti értékcsökk. Leírás	8 236	8 236
Használatbavételkor elsz. Écs.leírás	59	59
<b>Összesen</b>	<b>8 295</b>	<b>8 295</b>

<b>EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>	<b>Összeg (e Ft)</b>
Bírságok, kés.kamatok	46
Le nem vonható áfa	348
Cégautó adó	132
Követelések értékvesztése	133
Kifizetett támogatások	5 988
Különbéle egyéb ráfordítások	211
<b>Összesen:</b>	<b>6 858</b>

<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>Összeg ( e Ft)</b>
Fizetendő kamat	248
Deviza-és valutakészletek forintra átváltásának és átértékelésének árfolyamvesztése	166
<b>Összesen</b>	<b>414</b>

**A fenti tényezők hatása számszerűsítve: (e Ft)**

<b>Összes bevétel</b>	<b>133 754</b>
<b>Összes költség, ráfordítás</b>	<b>149 301</b>
<b>Tárgyidőszak eredménye</b>	<b>-15 547</b>

A tőke hatékonysága (eredmény/saját tőke) 2020. évben -8 %, 2019-ben -9 % volt.

## **MÉRLEGTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE**

### **Befektetett eszközök alakulása**

#### **Tárgyi eszközök alakulása 2020 évben:**

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (e Ft)			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>8 357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 357</b>
1	Vagyoni értékű jogok	116	0	0	116
2	GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001 GrowthWheel program	7 091	0	0	7 091
3	Szellemi termékek	1 150	0	0	1 150
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszköz</b>	<b>89 230</b>	<b>11 216</b>	<b>0</b>	<b>100 446</b>
1.	Ingatlanok és kapcs. v. jogok	7 859	0	0	7 859
2.	Ingatlan értékhelyesbítés	54 078	11 157	0	65 235
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	24 926	22	0	24 948
4.	Kisértékű tárgyi eszközök	2 367	37	0	2 404
	<b>Összesen</b>	<b>97 587</b>	<b>11 216</b>	<b>0</b>	<b>108 803</b>

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés (e Ft)			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>3 339</b>	<b>4 436</b>	<b>0</b>	<b>7 775</b>
1	Vagyoni értékű jogok	116	0	0	116
2	GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001 GrowthWheel program	2 073	4 436	0	6 509
3	Szellemi termékek	1 150	0	0	1 150
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszköz</b>	<b>13 564</b>	<b>3 858</b>	<b>0</b>	<b>17 422</b>
1.	Ingatlanok és kapcs. v. jogok	3 937	157	0	4 094
2.	Műszaki ber. gépek, járm.	0	0	0	0
3.	Egyéb berend. felsz. járm.	7 260	3 664	0	10 924
4.	Kisértékű tárgyi eszközök	2 367	37	0	2 404
	<b>Összesen</b>	<b>16 903</b>	<b>8 294</b>	<b>0</b>	<b>25 197</b>

A befektetett pénzügyi eszközök állományát a Concorde Értékpapír Zrt. által kezelt államkötvények alkotják.

A követelések záró állománya: (e Ft)

Vevők	4 065
Elszámolási időszakos áfa	119
Szolgáltatásra adott előleg	960
Szállítói túlfizetések	28
Egyéb követelések	582
<b>Összesen</b>	<b>5 754</b>

A 2020. évi vevői követelések a mérlegkészítés időszaka alatt az értékvesztéssel érintett tételek kivételével, kiegyenlítésre kerültek.

Az értékpapírok állománya a következő:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
SPB Befektetési Zrt. vállalati kötvények	41 172
Concorde Értékpapír Zrt. befektetési jegyek	20 194
Concorde Értékpapír Zrt. államkötvények	38 220
<b>Összesen</b>	<b>99 586</b>

Az éven túli lejáratú értékpapírok a befektetett pénzügyi eszközök között kerültek kimutatásra.

A pénzeszközök záróállománya:

<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>ÖSSZEG (e Ft)</b>
Pénztár	4
Valutapénztár (EUR)	48
Elszámolási betétszámla OTP Bank Nyrt.	6 011
Elszámolási betétszámla SPB Befektetési Zrt.	134
Elszámolási betétszámla Concorde Értékp. Zrt.	2 361
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001 OTP Bank Nyrt.	331 377
Deviza betétszámla OTP Bank Nyrt. (EUR)	87
	185
SPB Befektetési Zrt. (EUR, USD)	
<b>Összesen</b>	<b>340 207</b>

A deviza eszközök a december 31-én érvényes MNB árfolyammal átértékelésre kerültek. Az árfolyam különbözet elszámolása megtörtént.

Az **aktív időbeli elhatárolások** értéke **88 143 e Ft**, melynek részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Összeg (e Ft)
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001	78 109
MÁK államkötvény kamat elhat.	748
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>78 857</b>
Tárgyévben kifizetett 2021. évi ktg.	9 286
<b>Költségek aktív időbeli elhatárolása</b>	<b>9 286</b>
<b>Összesen</b>	<b>88 143</b>

Az aktív időbeli elhatárolások legjelentősebb tétele a GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001 projekttel kapcsolatban 2020. évben kapott támogatás, valamint a 2020 évben felmerült, de várhatóan majd csak 2021 évben megtérítésre kerülő költségei, a Számviteli törvény 4. §. 4. bekezdés előírásaira tekintettel).

A **saját tőke** 193 068 e Ft, mely már tartalmazza a -15 547 e Ft tárgyidőszaki veszteséget is. Az induló tőke összeg nem változott (204.268 e Ft). Az előző évi közhasznú tevékenységből származó eredmény -17 704 e Ft veszteség a tőkeváltozás/eredmény mérlegsorba átvezetésre került, melynek fordulónapi összege -60 888 e Ft. A saját tőke összegét növelte a 2020. évben elszámolt, ingatlan értékbecsléshez kapcsolódóan az ingatlan piaci értéke és könyv szerinti értéke közti különbözet.

#### **Rövid lejáratú kötelezettségek megoszlása:** (e Ft)

Szállítók	9 379
Kapott kaució	0
Személyi jövedelemadó	696
Jövedelem elszámolási számla	4 190
TB járulék	911
Szociális hozzájárulási adó	810
Áfa	1 834
Cégautó adó	49
GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-00001	411 917
<b>Összesen</b>	<b>429 786</b>

A munkavállalókkal szembeni tartozások és az adóhatósággal kapcsolatos kötelezettségek a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítésre kerültek.

A **passzív időbeli elhatárolások** értéke 4 735 e Ft, amelyből 2 624 e Ft a mérlegkészítés előtti költségeket és 2 111 e Ft pedig a halasztott bevételeket képviseli.



## VAGYONI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ÉRTÉKELÉSE

Az Alapítvány 2020. év december 31-ei mérlegében a saját tőke értéke 193 068 e Ft, amelyből a tőkeváltozás/eredmény -60 888 e Ft, az értékelési tartalék 65 235 e Ft, a tárgyévi eredmény (veszteség) pedig -15 547 e Ft.

### Mutató számok:

$$1. \text{ Saját tőke aránya} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100 = \frac{193\,068}{627\,589} \times 100 = 31 \%$$

$$2. \text{ Eladósodottság mutatója} = \frac{\text{Össz.kötelezettség}}{\text{Saját tőke}} \times 100 = \frac{429\,786}{193\,068} \times 100 = 223 \%$$

$$3. \text{ Likviditási mutató} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}} \times 100 = \frac{445\,547}{429\,786} \times 100 = 104 \%$$

$$4. \text{ Tőkearányos eredmény} = \frac{\text{Közhasznú eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100 = \frac{-15\,547}{193\,068} \times 100 = -8 \%$$

$$5. \text{ Pénzeszközök és rövid lej. kötelezettségek aránya} = \frac{\text{Likvid (le nem kötött) pénzeszközök}}{\text{Röv.lej.kötelezett.}} \times 100 = \frac{340\,207}{429\,786} \times 100 = 79 \%$$

### COVID-19 járvány hatása az Alapítvány működésére

Az Alapítvány felmérte a fennálló COVID-19 járványügyi helyzet hatását a működésére, a megfelelő biztonsági előírásokat és intézkedéseket megtette, ezek mellett és ezek betartásával végzi a tevékenységét. Az Alapítvány a helyzet felmérése és értékelése kapcsán arra jutott, hogy a hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással az Alapítvány rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi- és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint az Alapítvány ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná, vagy lényegesen bizonytalanná tenné az Alapítványnak a tevékenység folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

## **2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA**

Nemleges, mert az Alapítvány 2020. évben nem kapott költségvetési támogatást.

# 3. A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

1.000 Ft-ban áfa nélkül

## Kiadások

Közhasznú tevékenység ráfordításai	Előző év	Tárgyév
1. Anyagjellegű ráfordítások	195 149	54 179
2. Személyi jellegű ráfordítások	75 382	79 555
3. Értékcsökkenési leírás	5 712	8 295
4. Egyéb ráfordítások	1 720	6 858
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	2 679	414
<b>Vállalkozói tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ráfordítás összesen</b>	<b>280 642</b>	<b>149 301</b>

## Bevételek

Közhasznú tevékenység bevételei	Előző év	Tárgyév
1. Közhasznú célú működésre kapott	149	6 000
1.a önkormányzati támogatás	0	6 000
1.b 1%	149	0
2. Pályázati úton elnyert támogatás	220 543	108 210
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	36 212	12 988
4. Egyéb bevétel	6 034	6 556
<b>Vállalkozói tevékenység bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevétel összesen</b>	<b>262 938</b>	<b>133 754</b>

## Eredmény

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás
<b>Saját tőke</b>	<b>197 458</b>	<b>193 068</b>	<b>-4 390</b>
Induló tőke	204 268	204 268	0
Tőkeváltozás	-43 184	-60 888	-17 704
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	54 078	65 235	11 157
Tárgy évi eredmény közhasznú tevékenységből	-17 704	-15 547	2 157
Tárgy évi eredmény vállalkozói tevékenységből	0	0	0
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-17 704</b>	<b>-15 547</b>	<b>2 157</b>

## 4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK

2020. évben az Alapítvány a 2019. és 2020. évi megállapodás alapján a Békéscsaba Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott vissza nem térítendő támogatást, melyet a Budapest Bank Békéscsabáért program keretén belül meghirdetett pályázati projektekre használt fel.

2020. évben összesen 6 millió Forint vissza nem térítendő támogatás érkezett, mely a pályázati projektnek megfelelően 2020-ban kifizetésre került.

# 5. KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL

(Pályázatokon, konkrét projektek megvalósítására)

## KIMUTATÁS

a 2020. évben kapott támogatás mértékéről (eFt)

1. GINOP-1.1.2-VEKOP-17-2018-0001 OVM	108 570
2. OFA-n Kft-2509-3/2018- Karrier Híd program	-360
3. Békéscsabai Megyei Jogú Város Önkormányzata	6 000
<b>Összesen:</b>	<b>114 210</b>

A táblázat a 2020. évben az Alapítvány részére pénzforgalmilag teljesült, beadott elszámolások és a jövőben elszámolandó költségek miatt elhatárolt támogatások összegét tartalmazza.

## 6. A VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐKNEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK

Az Alapítvány vezető tisztségviselői – az ügyvezető kivételével - a korábbi évek gyakorlatának megfelelően tevékenységüket társadalmi munkában, térítés nélkül végezték.

Az ügyvezető részére nyújtott juttatásokat az alábbi táblázat mutatja be.

<b>Juttatás típusa</b>	<b>2019 év</b>	adatok e Ft-ban
		<b>2020 év</b>
Munkabér	9 000	10 800
Napidíj	0	0
Betegszabadság	0	0
Utazási bérlet	105	84
<b>Összesen</b>	<b>9 105</b>	<b>10 884</b>

## 7. Rendelkezésre álló erőforrások (adatok e Ft-ban, illetve %-ban)

Megnevezés		2019. év	2020. év
a)	1. Éves bevétel	262 938	133 754
	2. Átlagos éves bevétel (tárgyév és előző év átlaga)	198 346	
b)	1. Adózott eredmény (tárgyév és előző év egybeszámított eredménye)	- 33 251	
c)	1. Személyi jellegű ráfordítás (kiadás) – a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembevétele nélkül	66 277	68 671
	2. Az összes ráfordítás (kiadás)	280 642	149 301
	3. az 1. pont szerinti ráfordítás aránya a 2. pont szerinti ráfordításokból	24 %	46 %

## 8. Kimutatható társadalmi támogatottság

(adatok e Ft-ban, illetve %-ban)

Megnevezés		2019. év	2020. év	Két év átlaga*
a)	1. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerint a szervezetnek felajánlott összegből kiutalt összeg	149	0	74
	2. A Civiltv. 54 .§. szerinti bevétel nélkül számított összes bevétel	262 938	133 754	198 346
	3. Az 1. pont szerinti összeg a 2. pont szerinti összeg százalékában	0,05 %	0 %	0,03%
b)	1. Közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások	280 642	149 301	214 972
	2. Összes ráfordítás	280 642	149 301	214 972
	3. Az 1. pont szerinti összeg a 2. pont szerinti összeg százalékában	100 %	100 %	100 %
c)	A szervezet közhasznú tevékenységének ellátását tartósan (éves átlagban) legalább segítő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	31	64	47

\*csak a b) és c) pontoknál töltendő ki kötelezően