

Ifj. Gróf Andrássy Gyula Alapítvány

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2018. DECEMBER 31-I EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓHOZ

I. AZ ALAPÍTVÁNY BEMUTATÁSA

<u>Név:</u>	Ifj. Gróf Andrássy Gyula Alapítvány
<u>Székhelye:</u>	1111 Budapest, Bercsényi utca 9. fszt 3.
<u>Gazdálkodási formája:</u>	közhasznú alapítvány
<u>Cégbejegyzés száma:</u>	Fővárosi Törvényszék 11.PK.60.042/2010/4
<u>A szervezet adószáma:</u>	18023446-1-43
<u>A szervezet statisztikai száma:</u>	18023446-9499-569-01

A szervezet alapítói:

- Walkó György:	alapítói hozzájárulás:	10.000,-
- Bukor László:	alapítói hozzájárulás:	100.000,-
- Dr. Horváth Pál:	alapítói hozzájárulás:	10.000,-
- Fodorné Dr. Kovács Éva:	alapítói hozzájárulás:	20.000,-
- Kovács Péter Barna:	alapítói hozzájárulás:	10.000,-
- Dr. Szeiler Erika:	alapítói hozzájárulás:	1.000.000,-

A szervezet kezelő szerve: az Alapítvány Kuratóriuma

Könyvvizsgálat:

A szervezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Az Alapítvány fő tevékenysége:

- Tudományos tevékenység, kutatásban
- Nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- Kultúrális tevékenység
- Kultúrális örökség megóvása

A társaság 2010. február 25-én alakult, melyet 2010.03.26-án jegyzett be a Fővárosi Bíróság közhasznú társaságként.

II. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB ELEMEI

Az Ifj. Gróf Andrássy Gyula Alapítvány a számviteli politikáját, a beszámoló elkészítését a 2000. évi C. törvény a számvitelről, a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról (Ectv),

(27-30.§), a 224/2000 (XII.19.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól, és a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseinek előírása szerint került kialakításra.

Az éves beszámoló összeállításának a fordulónapja az üzleti év utolsó napja, december 31. A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegforduló napját követő év március 31-e.

Az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet és egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredménykimutatás a naptári év bevételeit és ráfordításait, a tárgyévi eredmény levezetését tartalmazza, az eredményt meghatározó főbb tényezők bemutatásával, egymástól elkülönülten bemutatva az alaptevékenységgel valamint a vállalkozási tevékenységgel összefüggő tételeket.

Értékelési módok:

A szervezet a valós számbavétel, illetve a tényleges forgalom mérhetősége miatt:

- az eszközök tekintetében a tényleges beszerzési árat,
- a források vonatkozásában a könyvszerinti értéket veszi az értékelés alapjául.

Ez az értékelési eljárás biztosítja a szervezet vagyoni helyzetének tényszerű megállapítását, a szervezet helyzetének valós megítélését.

A szervezet nem kívánt élni a valós értéken történő értékelés lehetőségével, így emiatt számviteli politikája sem módosult.

III. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

A szervezet vagyoni helyzete az eszközök és források állományának szerkezete, összetétele alapján határozható meg.

A mérleg fő összege 14.798 e Ft összegben került kimutatásra.

A mérleg eszköz tételei között a befektetett eszközök, a forgóeszközök és az aktív időbeli elhatárolások kerültek kimutatásra.

Az eszközök állományának alakulása az alábbiakban kerül részletezésre.

A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

1.) Immateriális javak

A szervezetnél az immateriális javak a vagyoni értékű jogokat és a szellemi termékeket foglalja magába.

Immateriális javak 2018. évi állományváltozása

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Nyitó állomány értéke	0	217	217
Növekedés	0	0	0
Csökkenés	0	0	0
Záró állomány bruttó értéke	0	217	217
Értékcsökkenés	0	217	217
Év végi érték	0	0	0

2.) Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközöknek minősülnek azok az eszközök, amelyek tartósan, legalább egy éven túl szolgálják a vállalkozás tevékenységét.

Az alkalmazott lineáris kulcs megfelel a tárgyi eszközök élettartamának. A terv szerinti értékcsökkenés elszámolása lineáris módon, havonta kerül elszámolásra.

A 100 e Ft értékhatár alatti immateriális és tárgyi eszközök egyösszegű amortizációként kerülnek elszámolásra, mely a 2018. évben 23 e Ft-ot jelentett. 2018.12.31-én a tárgyi eszközök értéke 783 e Ft volt.

Tárgyi eszközökben bekövetkezett változások 2018.évben

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	Kisértékű irodai eszközök	Beruházás, még nincs aktiválva	Összesen:
Nyitó állomány értéke	716	216	675	1.607
Növekedés – aktiválás	0	23	0	23
Értékesítés	0	0	0	0
Selejtezés, kivezetés	0	0	0	0
Záró állomány	716	239	675	1.630
Halmozott Értékcsökkenés	608	239	0	847
Év végi érték	108	0	675	783

3.) Befektetett pénzügyi eszközök

2018.12.31. dátummal az alapítványnak nem voltak befektetett pénzügyi eszközei.

B.) Forgóeszközök

4.) Készletek

A szervezet készleteiről folyamatos nyilvántartást vezet a 2. számlaosztályban. Itt tartjuk nyilván azokat az előállított könyveket, melyeket az alapítvány a későbbiekben üzleti ajándékként, vagy adományként szándékozik továbbadni. A könyv készletének értéke 2018.12.31-én 8.119 e Ft.

5.) Követelések

A követelések állománya a 2018. év végén 4e Ft, mely teljes egészében egy vevőkövetelésből származik.

6.) Értékpapírok

Az alapítványnak 2018.12.31. fordulónappal nem volt értékpapír állománya.

7.) Pénzeszközök

A pénzeszközök a készpénz és a bankbetétek értékét foglalja magába. A pénzeszközök 2018.12.31-i állománya 5.742 e Ft volt, melyből a készpénzállomány 567 e Ft összegben realizálódott, folyószámla egyenleg 175 e Ft, lekötött betétek összege: 5.000 e Ft.

C.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A számvitelről szóló törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként kerül könyvelésre:

- A mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan kiadások, melyek költségként csak a 2018. évben számolhatóak el.
- Az olyan bevételek, melyek csak a mérleg fordulónapja után, a 2019 évben fognak tényleges bevételként realizálódni, de a 2018. évet érintik.

Az elszámolt aktív időbeli elhatárolások értéke a 2018. év végén 150 e Ft volt.

D.) SAJÁT TŐKE

1.) Jegyzett tőke

A jegyzett tőke összege 1.150 e Ft.

2.) Tárgyévi eredmény alaptevékenységből

3.421 e Ft nyereség

E.) CÉLTARTALÉKOK

Céltartalékot a 2018. évben az alapítvány nem képzett.

F.) KÖTELEZETTSÉGEK

1.) Hosszú lejáratú kötelezettségek

2018. évben az Alapítványnak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

2.) Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 562 e Ft, mely 426e Ft 2019-ben esedékes adótartozásból, valamint 136 e Ft szállítói tartozásból tevődik össze.

G.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

- A mérleg fordulónapja előtt felmerült olyan bevételek, melyek a mérleg fordulónapja utáni időszak bevételeként képezik.
Az olyan költségek, ráfordítások, melyek pénzkiadásként 2019-ban fognak megjelenni, de 2018. évet terhelik.

Az Alapítványnak 2018-ban 15 e Ft passzív időbeli elhatárolása volt.

IV. EREDMÉNY KIMUTATÁS

Az Alapítványnak 2018. évben kizárólag a létesítő okirat szerinti alaptevékenységből származó bevétele keletkezett, vállalkozási tevékenysége nem volt.

1.) Értékesítésből bevétel: 472 e Ft volt 2018.12.31 értéknappal.

2.) Aktivált saját teljesítmények értéke: 2018.12.31 dátummal 8.052 e Ft volt az aktivált saját teljesítmények értéke, mely teljes egészében "A két gróf Andrássy Gyula" című DVD gyártásából származik.

3.)Egyéb bevétele az Alapítványnak 2018. évben 371 e Ft volt, mely teljes egészében közhasznú bevétel, mely adományból és támogatásból tevődik össze, valamint az SZJA 1% visszatérítésből.

4.)Egyéb ráfordítások

Az Alapítvány egyéb ráfordításainak összege 2018.12.31-én 694 e Ft volt, mely teljes egészében az Alapítvány által előállított könyvek és DVD-k adományozásából tevődik össze.

5.) A pénzügyi műveletek eredménye: 2018. évben nem volt pénzügyi műveletek bevétele, sem ráfordítása.

3.) Adózás előtti eredmény

3.421 e Ft

4.)Társasági adó

Az Alapítvány 2018. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

V. EGYÉB KIEGÉSZÍTŐ ADATOK

1.)Környezetvédelmi kötelezettségek

A környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés 2018. évben nem történt.

A szervezet 2018. üzleti évben a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalékot nem képzett, környezet, környezetvédelemmel kapcsolatos költséget nem számolt el. A jövőben környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek nem várhatók.

2.)Kutatás, kísérleti fejlesztés

A szervezet 2018. üzleti évben a kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költséget nem számolt el.

3.) A tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős, lényeges összegű hiba nem volt.

4.)Támogatási programok

1. Az Alapítvány” 1918. Az Osztrák-Magyar Monarchia és a történelmi Magyarország utolsó éve” címmel 2018. október 26. 10:00 kezdettel a Gödöllő Királyi Kastély, Barokk Színházban a Gödöllő Királyi Kastély Nonprofit Kft–vel együttműködve konferenciát szervezet. A konferencia fővédnöke Öexellenciája Elisabeth- Elison Kramer Asszony az Osztrák Köztársaság budapesti nagykövete volt. Ifj. gróf Andrassy Gyula és történelmi kora sokszínűségének megismeréséhez, a hallgatóság orientálásához, a konferencia bemutatott néhány fontos, tudományos álláspontot, történést az első világháború végnapjaiból és utóéletéből, hatását a gazdaságra, társadalomra, amelynek ifj. gróf Andrassy Gyula átélője, s megélője volt. Életpolitikus és diplomata élete méltán lehet példa a hétköznapi emberek és fiatalok számára egyaránt.

Az Alapítvány támogatást kapott 150-150 e Ft értékben a Gödöllő Város Önkormányzatától, valamint Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatától.

Az Alapítvány a gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, hanem az Alapító okiratban meghatározott tevékenységére folytatja.

Beszámoló közzétételének internetes honlap címe:

Az Alapítvány internetes honlapjának címe: <http://ifjgrofandrassygyula.hu/>

Budapest, 2019.05.20.

Dr. Szeiler Erika
kuratórium elnöke