

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A
SOTE II.Gyermekgyógyászati Klinika Játszóház Alapítvány ONKO-Haematológia
2021. évi Beszámolójához

I. A szervezet azonosító adatai, bemutatása

Név: SOTE II.Gyermekgyógyászati Klinika Játszóház Alapítvány ONKO-Haematológia
Székhely: 1094. Budapest, Tűzoltó utca 7-9.
Bejegyző határozat száma: 0100/Pk.61912/1993
Nyilvántartási szám: 01-01-0004558
Szervezetünk jogállása: közhasznú

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.

Szervezetünk vállalkozási tevékenységet nem folytat!

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

· Az üzleti év megegyezik a naptári évvel!

· **A mérleg fordulónapja: 2021. december 31.**

· **A mérlegkészítés időpontja: 2022. május 31.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

· A beszámoló nyelve: Magyar

· Aláíró: Dr. Garami Miklós Ivor 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.

A civil szervezet saját honlappal rendelkezik, így beszámolója ott is közzétételre kerül!

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

Az alapítványi tevékenység 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 vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállítások 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;

az Alapítvány a kisértékű (100.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

- akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz
- kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása 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

Az Alapítvány a pénzügyi instrumentumok Számviteli törvényben meghatározott körére alkalmazza a valós értéken történő értékelést.

III. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Szervezet nem rendelkezik saját részvényt, és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvényt, szervezeti formája okán.

2. Információk a kötelezettségekről

Az Alapítványnak nincs olyan kötelezettsége, amely 5 évet túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

Hosszú lejáratra kapott kölcsönök mérlegsorból 5 éven túli: 0 eFt

- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája:

Beruházási és fejlesztési hitelek mérlegsorból 5 éven túli: 0 eFt

- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája: Hosszú lejáratú lízingek	mérlegsorból 5 éven túli:	0 eFt
- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája: Egyéb hosszú lejáratú hitelek	mérlegsorból 5 éven túli:	0 eFt
- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája: Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	mérlegsorból 5 éven túli:	0 eFt
- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája: Tartós kötelezettségek egyéb rész. vi-ban lévő vállalkozással szemben	mérlegsorból 5 éven túli:	0 eFt
- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája: Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	mérlegsorból 5 éven túli:	0 eFt
- zálogjoggal /hasonló jogokkal biztosított, ahol a biztosíték fajtája és formája:		

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 eredménykimutatás sorainak bemutatása

A Számviteli politika alapján jelentősnek minősül:

A beszámoló egészére vonatkozóan a mérleg főösszeg alapján:

20%

0 eFt

- A mérlegben jelentősnek minősülő tételek:

A mérlegben jelentősnek minősülő tétel a beszámolási időszakban nem volt!

- Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tételek:

Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tétel a beszámolási időszakban nem volt!

IV. Tájékoztató adatok

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

Az statisztikai állományi létszám:

0 fő

0 eFt

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

- A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

- A 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 Szervezetnél a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylet, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A 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 az alapítvány gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

7. A közhasznú jogállású szervezetek támogatásainak bemutatásáról

Szervezetünk közhasznú jogállására tekintettel a támogatásainkra vonatkozó adatokat jelen kiegészítő melléklet mellékleteiként közöljük!

2022. május 31.

Képviselőre jogosult személy
aláírása

Melléklet:

Támogatási programok bemutatása

SOTE II.Gyermekgyógyászati Klinika Játsszóház Alapítvány ONKO-Haematológia
Támogatási programjai

Oldalszám:

Adatok Ft-ban!

Támogatási program elnevezése:	NEAO-KP-1-2021/9-00039		
Támogató megnevezése:	Működési pályázat		
	Központi költségvetés	X	
	Önkormányzati költségvetés		
Támogatás forrása:	Nemzetközi forrás		
	Más gazdálkodó		
Támogatás időtartama:	2021.04.01.-2022.03.30.		
Támogatási összeg:	2.800.000,-ft		
o ebből a tárgyévre jutó összeg:	2.800.000,-ft		
o tárgyévben felhasznált összeg:	2.800.000,-ft		
o tárgyévben folyósított összeg:	2.800.000,-ft		
Támogatás típusa:	visszatérítendő	vissza nem térítendő	X
	Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:		
Személyi			
Dologi	2.800.000,-ft		
Felhalmozási			
Összesen	2.800.000,-ft		

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A 2021.évi működési pályázaton nyert összeget kísértékű állóeszközök beszerzésére, pályázatírás költségeire, könyvelési díjak részbeni kifizetésére, weboldal karbantartás költségeire, valamint bank költségek fedezetére használtuk fel.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Az éves egyszerűsített beszámoló mellékletében.

SOTE II. Gyermekgyógyászati Klinika Játsszóház Alapítvány ONKO-Haematológia
Támogatási programjai

Oldalszám: 2
Adatok Ft-ban!

Támogatási program elnevezése:	NAV 1%-os felajánlások		
Támogató megnevezése:			
	Központi költségvetés		X
	Önkormányzati költségvetés		
Támogatás forrása:			
	Nemzetközi forrás		
	Más gazdálkodó		
Támogatás időtartama:	2021.		
Támogatási összeg:	2.155.817,-		
o ebből a tárgyévre jutó összeg:	2.155.817,-		
o tárgyévben felhasznált összeg:	951.745,-		
o tárgyévben folyósított összeg:	2.155.817,-		
Támogatás típusa:	visszatérítendő	vissza nem térítendő	X

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

Személyi	
Dologi	951.745,-
Felhalmozási	1.204.072,-
Összesen	2.155.817,-

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A 2021.évi 1%-os felajánlásokat a Játsszóházban lévő gyermekek - szülői csoportok térítés nélküli étkeztetésére, szállás költségre Ultra Balaton részvételnél, valamint konferenciai részvételekre fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Lásd az első támogatás részletező lap alján!

Támogatási program elnevezése:	"Hepilend tábor 2020"		
Támogató megnevezése:	Erzsébet a Kárpátmedencei Gyermekéért Alapítvány		
	Központi költségvetés		
	Önkormányzati költségvetés		
Támogatás forrása:	Nemzetközi forrás		
	Más gazdálkodó		X
Támogatás időtartama:	2021.		
Támogatási összeg:	9.600.000,-		
o ebből a tárgyévre jutó összeg:	9.600.000,-		
o tárgyévben felhasznált összeg:	8.975.782,-		
o tárgyévben folyósított összeg:	9.600.000,-		
Támogatás típusa:	visszatérítendő	vissza nem térítendő	X
	Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:		
Személyi			
Dologi	8.975.782,-		
Felhalmozási	624.218,-		
Összesen	9.600.000,-		

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A 2021-as évben is a Tihanyi Gyermektáborban kétszer egyhetes turnusokban, az onkológiai kezelés befejezése után a felgyógyult gyermekek nyaralásának költségei fedezetére használtuk fel az Erzsébet program keretében nyújtott támogatás egy részét, az el nem használt összeget tartalékkoltuk a bankszámlán.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Lásd az első támogatás részletező lap alján!

SOTE II.Gyermekgyógyászati Klinika Játszóház Alapítvány ONKO-Haematológia
Támogatási programjai

Oldalszám: 4
Adatok Ft-ban!

Támogatási program elnevezése: **NEAN-KP-1-2020/5-000023**
Támogató megnevezése: **normatíva támogatás**

Központi költségvetés **X**

Önkormányzati költségvetés

Támogatás forrása: Nemzetközi forrás

Más gazdálkodó

Támogatás időtartama: **2020.04.01.-2021.09.30.**

Támogatási összeg: **189.500,-**

o ebből a tárgyévre jutó összeg: **189.500,-**

o tárgyévben felhasznált összeg: **189.500,-**

o tárgyévben folyósított összeg: **189.500,-**

Támogatás típusa: visszatérítendő **X** vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

Személyi	
Dologi	189.500,-
Felhalmozási	
Összesen	189.500,-

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A támogatás összegét pályázatírásra, részbeni könyvelési díjak kifizetésére és irodaszerek beszerzésére fordítottuk.

Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Lásd az első támogatás részletező lap alján!