

Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2021. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

I.Általános rész

Neve: Salgótarjáni Civilekért Közhasznú Alapítvány
Székhelye: 3100 Salgótarján, Klapka György út 4.
Nyilvántartásba véve: Balassagyarmati Törvényszék 1300/60082/2009
Nyilvántartási szám: 12-01-0000679
Adószáma: 18001697-1-12

II. A számviteli politika meghatározó elemi, azok változása, a változás eredményre gyakorolt hatása

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló

Alkalmazott könyvvezetés: kettős könyvvitel

Üzleti év: naptári évvel azonos (január 01 – december 31)

Mérlegforduló napja: december 31.

Mérlegkészítés zárónapja: a tárgyévet követő május 31.

Letétbe helyezés, közzététel: a hatályos jogszabályi előírások szerint

Könyvvizsgálat: Kötelező könyvvizsgálatot a számviteli törvény nem ír elő, az alapítvány könyvvizsgálót nem alkalmaz.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a számviteli törvény által előírt szerzési értéken kerülnek nyilvántartásba. A terv szerinti értékcsökkenési leírás költségként való elszámolása évenként, lineáris módszer alkalmazásával történik. A 100 eFt alatti egyedi szerzési tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenésként elszámolásra.

Nem volt ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

III.Az Alapítvány eszközeinek és forrásainak bemutatása, értékelése

1.Tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása 484 eFt értékben. Így a mérlegben tárgyi eszköz 316 eFt.

2. Követelések alakulása: Csökkent a követelés, mivel a 2021-as évben kifizetésre került az előző évben előírt 238 eFt pénzbeli követelésünk

3. Pénzeszközök mérleg szerinti értéke 2.132 eFt, az előző évihez képest csökkent, mivel több kiadása keletkezett az alapítványnak.

4. Saját tőke mérleg szerinti értéke 933 eFt

- Induló tőke	100 eFt
- Tőkeváltozás/eredmény	829 eFt
- Tárgyévi eredmény	4 eFt

Alaptevékenység összes bevétele meghaladja az összes kiadásunkat ezért a 2020. év tárgyévi eredménye pozitív lett.

5. Kötelezettségek bemutatása: mérleg szerinti értéke 615 eFt

A kötelezettségek az előző évihez képest növekedtek, mivel nemcsak a közfoglalkoztatottak után fizetendő járulékaink keletkeztek, hanem a pályázat útján kifizetendő járulék kötelezettségek is keletkeztek decemberi fizetés kapcsán, melyek 2022. évben ezen kötelezettségek rendeződtek.

2021. évben passzív időbeli elhatárolást alkalmaztunk, ugyanis a NEA pályázati támogatást 2021 évben nem használtuk fel teljes mértékben, ezért 900 eFt bevételt elhatároltunk a jövőbeni költségek fedezésére.

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:

1. Bevételek bemutatása

Támogatások	17.595 eFt
Adomány	123 eFt
Egyéb bevétel	1.405 eFt
Összes bevétel:	19.123 eFt

Alapcél szerinti bevétel az Alapítványnak továbbra is a támogatásokból, pályázatokból származnak. Ebben a támogatásban továbbadott Önkormányzati támogatás is van mely három Civil szervezetet érint.

A Nógrád Megyei Kormányhivatal Hosszabb idejű közfoglalkoztatási programja keretén belül 4.485 eFt támogatást kaptunk a közfoglalkoztatottak bérének és járulékaiknak támogatására. A támogatásból 4, majd 3 fő közfoglalkoztatott lett alkalmazva.

NEA pályázatán 1.800 eFt támogatást nyertünk, mely 2021. évben meg is érkezett. NEA pályázaton elnyert összeget 2021-ben nem használtuk fel teljes összegben ezért 900 eFt bevételt passzív időbeli elhatárolásba tettünk a 2022. évi költségekre. 2020-as évben 1.500 eFt NEA támogatást kaptunk melyből 2021 évre 778 eFt-ot időbeli elhatárolásként 2021-ben használtunk fel.

A Salgótarjáni Helyi Akciócsoport pályázatán 15.000 eFt-ot nyertünk. Projekt címe: Segítők segítése Salgótarjában – Közösségfejlesztő és kulturális programszervező szakemberek, önkéntesek

nonformális képzésére. A projekt megvalósítási időszaka: 2021.01.01. – 2022.01.30. volt. 2021 évben 11.160 eFt bevételünk származott ezen pályázati forrásból. A pályázat sikeres és időben történő megvalósításához és a likviditási problémák áthidalásához két szervezettől kaptunk segítséget. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatától 3.000 eFt, Palóc Hálózati Szövetségtől 1.000 eFt áthidaló kölcsönk kaptunk, melyet még a 21-es évben vissza is fizettünk.

2021. évben a NAV-tól az SZJA 1 % támogatásból 9.882 Ft-ot utaltak át. Az összeget 2022 évben kívánjuk felhasználni.

Az Alapítványnak vállalkozási tevékenységből befolyt bevétele nem keletkezett.

2. Kiadások bemutatása

Anyagjellegű kiadások	10.713 eFt
Személyi jellegű kiadások	7.922 eFt
Értékcsökkenési leírás	484 eFt
Bankköltség	155 eFt
Összes Kiadás:	19.119 eFt

A kiadások az Alapítvány támogatások költségvetései szerint lettek felhasználva.

3 fő közfoglalkoztatott lett alkalmazva melynek bére és járulékai lettek kifizetve.

A vezető tisztségviselőknek személyi jellegű kifizetés megbízási jogviszonyban történt a Salgótarjáni Helyi Akciócsoport pályázatán keresztül. 2021-es évben kifizetett összeg 880 eFt volt.

Összegezve:

Alapítványunk 2021. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

A gazdálkodás során figyelembe vette az Alapító okiratban rögzített célkitűzések teljesítését.

Alapítványunk a kapott támogatásokról időben elszámolt, azokkal kapcsolatban észrevétel nem merült fel.

Alapítványunknak 2021. évben üzleti vállalkozási tevékenysége nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Salgótarján, 2022. május 04.



Nagyné Taracsák Judit

kuratórium elnöke