

Adószám: 18602614-1-11
Törvényszék: 11 Tatabányai Törvényszék
Ügyszám: 1200 Pk 60108 /93
Nyilvántartási szám: 11/01/394

Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány

2510 Dorog, Bécsi út 79-81.

**Kiegészítő melléklet
2021.**

Fordulónap: 2021. december 31.

Beszámolási időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

Dorog, 2022. április 05.



A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány 1993. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: Sportszervezetek, sportolók támogatása, ifjúság nevelése.

1.2. Kiegészítések a bemutatáshoz

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány jogállása közhasznú szervezet.

Közhasznú tevékenysége, céljai megvalósításában 6 fő kuratóriumi tag társadalmi munkában működik közre.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.3. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.4. Beszámoló választott formája és típusa

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget változatban állította össze.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

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 értécsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését,

mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

2.6. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

A Közalapítvány Dorog Város versenysport, diáksport és szabadidősport támogatásában vesz részt, közreműködik az ilyen jellegű szervezetek, továbbá a sport területén jelentős eredményeket elérő helyi sportolók és sportvezetők támogatásában.

Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

A támogatási program keretében kapott támogatások végleges jelleggel felhasznált összegeit mutatják be támogatásonként az alábbi táblázatok:

Támogatási program elnevezése:	Sportintézményi támogatás	
Támogató megnevezése:	Dorog Város Egyesített Sportintézménye	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	X
Támogatás időtartama:	2021. év	
Támogatás összege (1000HUF)		650,000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	650,000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	650,000
	-tárgyévben folyósított összeg:	650,000
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	650,000
	Felhalmozási:	
	Összesen:	650,000

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

- működési és cél szerinti tevékenység finanszírozása

Támogatási program elnevezése:	"Ön választ mi segítünk"	
Támogató megnevezése:	Tesco Zrt.	
Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány		Kiegészítő melléklet [EsBo program]

Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	X
Támogatás időtartama:	2021. év	
Támogatás összege (1000HUF)		250,000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	250,000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	250,000
	-tárgyévben folyósított összeg:	250,000
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	250,000
	Felhalmozási:	
	Összesen:	250,000

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

-cél szerinti tevékenység támogatása

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.	Befektetett eszközök	0	0	0
A.I.	Immateriális javak	0	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B.	Forgóeszközök	29 423	23 990	-5 433
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	27 983	22 383	-5 600
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	1 440	1 607	167
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	29 423	23 990	-5 433
D.	Saját tőke	29 378	23 990	-5 388
D.I.	Induló tőke / Jegyzett tőke	23 916	23 916	0
D.II.	Tőkeváltozás / Eredmény	10 285	5 462	-4 823
D.III.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.IV.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-4 823	-5 388	- 565
D.VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0	0
E.	Céltartalékok	0	0	0

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
F.	Kötelezettségek	45	0	-45
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	45	0	-45
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	29 423	23 990	-5 433

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
1.	Értékesítés nettó árbevétele	0	1 146	100.00
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
3.	Egyéb bevételek	1 390	900	-35.25
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0.00
5.	Anyagjellegű ráfordítások	573	1 084	89.18
6.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0.00
7.	Értécsökkenési leírás	0	410	100.00
8.	Egyéb ráfordítások	5 640	5 940	5.32
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0.00
B.	Összes ráfordítás	6 213	7 434	19.65
C.	Adózás előtti eredmény	-4 823	-5 388	-11.71
10.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
D.	Tárgyévi eredmény	-4 823	-5 388	-11.71

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. Forgóeszközök

Követelések jelentős tételei

A közalapítvány 2015. évben értékesítette a Dorogi Sportstadiont Dorog Város Önkormányzatának 55.983 E Ft-ért, ezért csökkent az induló tőkéje és növekedett a vagyona.

A 2021. évi aktuális részlet 6.747 E Ft volt, mely beérkezett az alapítvány bankszámlájára, melyből a ráfordítások között részletezett támogatások kerültek kiutalásra.

A fennmaradó követelés összege: 22.383 E Ft.

Pénzeszközök jelentős tételei

A mérlegben szereplő pénzeszközök közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

Pénzeszközök jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Pénztár, csekkek	39
2. Bankbetétek	1 568

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0.0	1 146	56.0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	1 390	100.0	900	44.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0.0	0	0.0
Bevételek összesen	1 390	100.0	2 046	100.0

Árbevétel jelentős tételei

Az értékesítés nettó árbevételében a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázat(ok)ban kerülnek bemutatásra:

Értékesítés nettó árbevétele jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 146

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az egyéb bevételekben a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Dorog Város Egyesített Sportintézmény támogatás	650
Tesco "Ön választ mi segítünk"	250

5.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	573	9.2	1 084	14.6
Személyi jellegű ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Értékcsökkenési leírás	0	0.0	410	5.5
Egyéb ráfordítások	5 640	90.8	5 940	79.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	6 213	100.0	7 434	100.0

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Dorog Város Műv. Ház és Könyvtár támogatása	500
Dorog és Térsége Turizmus Egyesület támogatás	50
Buzánszky Jenő stadion üzemeltetéséhez támogatás	5 300
Magánszemélyek támogatása	40
Dorogi Futókör támogatása	50

5.5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb kiegészítések

Az alapítvány 2021. évi eredménye 5.388 EFt veszteség.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A közalapítvány könyvvizsgálatát H.O.M..Audit Kft. ügyvezető igazgatója, Hegedűs Miklós bejegyzett könyvvizsgáló végzi (MKVK sz.:004959).

6.2. Létszámadatok

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.