

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 2022.

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Dorog, 2023. április 06.

P.h.



[Handwritten signature]

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. Beszámoló választott formája és típusa

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

2.3. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.4. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.5. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.6. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai

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 Sportintézmény	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2022.év	
Támogatás összege (1000HUF)		400 000
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	400 000
	-tárgyévben felhasznált összeg:	400 000
	-tárgyévben folyósított összeg:	400 000
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	
	Dologi:	400 000
	Felhalmozási:	
	Összesen:	400 000

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

- cél szerinti tevékenység és működési költségek finanszírozása

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	23 990	18 285	-5 705
B.I.	Készletek	0	0	0
B.II.	Követelések	22 383	16 783	-5 600
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	1 607	1 502	-105
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	23 990	18 285	-5 705
D.	Saját tőke	23 990	18 285	-5 705
D.I.	Induló tőke / Jegyzett tőke	23 916	23 916	0
D.II.	Tőkeváltozás / Eredmény	5 462	74	-5 388

Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.III.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.IV.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-5 388	-5 705	-317
D.VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0	0
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	0	0	0
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	23 990	18 285	-5 705

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
1.	Értékesítés nettó árbevétele	1 146	0	-100,00
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0,00
3.	Egyéb bevételek	900	408	-54,67
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0,00
5.	Anyagjellegű ráfordítások	1 084	328	-69,74
6.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0,00
7.	Értékesítési leírás	410	0	-100,00
8.	Egyéb ráfordítások	5 940	5 785	-2,61
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0,00
B.	Összes ráfordítás	7 434	6 113	-17,77
C.	Adózás előtti eredmény	-5 388	-5 705	-5,88
10.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0,00
D.	Tárgyévi eredmény	-5 388	-5 705	-5,88

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	0,00	0,00
Immateriális javak	0,00	0,00
Tárgyi eszközök	0,00	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00	0,00
Forgóeszközök	100,00	100,00
Készletek	0,00	0,00
Követelések	93,30	91,79
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	6,70	8,21

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Aktív időbeli elhatárolások	0,00	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00	100,00

3.3. Vagyoni helyzet

A Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 100 %, a tárgyévben 100 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 105 E Ft értékkel, 6,5 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100 %, a tárgyévben 100 % volt.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Forgóeszközök

Követelések jelentős tételei

A közalapítvány 2015. évben értékesítette a Dorogi Sportstadiont Dorog Város Önkormányzatának 55,983 E Ft-ért, melyet azóta részletekben fizet meg az Önkormányzat.

A 2022. évi aktuális részlet 5,600 E Ft volt, mely beérkezett az alapítvány bankszámlájára, és melyből a ráfordítások között részletezett támogatások kerültek kiutalásra.

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	1 463

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. Bevételek

Bevételek alakulása

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

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	1 146	56,0	0	0,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	900	44,0	408	100,0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0	0	0,0
Bevételek összesen	2 046	100,0	408	100,0

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 Sportintézménytől kapott támogatás	400
NAV 1% SZJA	8

5.3. 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	1 084	14,6	328	5,4
Személyi jellegű ráfordítások	0	0,0	0	0,0
Értécsökkenési leírás	410	5,5	0	0,0
Egyéb ráfordítások	5 940	79,9	5 785	94,6
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,0	0	0,0
Ráfordítások összesen	7 434	100,0	6 113	100,0

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

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

Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
05. Anyagköltség	40
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	240
07. Egyéb szolgáltatások értéke	48

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Dorogi Szénmedence Sportjáért Közalapítvány

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Buzánszky Jenő Stadion üzemeltetésének támogatása	5 600
Dorogi Nehéztlétkai Club támogatása	50
Magánszemélyek támogatása	50
ALBA Tűrakör támogatása	85

5.4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó egyéb kiegészítések

A közalapítvány 2022.évi eredménye 5,705 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) díjtalanul.

6.2. A beszámolót készítette:

Kenyeres Anett, a Lidok Kft. ügyvezetője, mérlegképes könyvelő (regisztrációs szám: 199846).