

Szervezet neve: Áthidaló Alapítvány
Adószám: 19306438-1-07
Nyilvántartási szám: 01-01-0013143
Képviselő neve: Holló Ágnes

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022.01.01 – 2022.12.31

Martonvásár, 2023. január 27.

.....*Holló Ágnes*.....
Az alapítvány kuratóriumának elnöke

1. A szervezet bemutatása

1.1 Alakulás, a gazdálkodó fő célja

Az Áthidaló Alapítványt a bíróság 2021.06.24-én jegyezte be.

A civil szervezet létrehozásának célja:

Segítséget és reményt nyújtani a kilátástalan helyzetbe került, rászoruló embereknek. Támaszt nyújtani azoknak, akiket a családjuk, a társadalom, és a szociális háló nem tud segíteni, magukra maradtak, nincs kihez forduljanak. Krízishelyzetben lévő emberek, családok, egyedül gyermeküket nevelő szülők problémáinak kezelése, megsegítése.

Tevékenységi kör

A civil szervezet fő tevékenységi köre (TEÁOR száma): 9499 M.N.S. Egyéb közösségi, társadalmi tevékenység.

1.2 Cím

A civil szervezet bejegyzés szerinti székhelye: 8000 Székesfehérvár, Budai utca 14. fszt. 1.

1.3 A kuratórium elnöke

Holló Ágnes.

1.4 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Civil szervezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1 Könyvvezetés módja

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása Megbízott külső szolgáltató feladata. A civil szervezet kettős könyvvitelt vezet.

2.2 Könyvvezetés pénzneme

A Civil szervezet könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.3 Könyvvizsgálat

A Civil szervezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Civil szervezet a tárgyidőszakra a PK-842 elnevezésű, **egyszerűsített** éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás.

A Civil szervezet a beszámolóban a mérleget „A”, az eredmény-kimutatást „A” változatban állította össze.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2022.01.01 – 2022.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022.12.31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2023. április 30. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 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 mérleg főösszegének 2%-át, vagy az 500M Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyölített hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

2.10 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint 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.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 eFt-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

Értékcsökkenési leírás változásának hatása

Az értékcsökkenési leírás módjában a jogszabályi változásokon túl további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

A Civil szervezet az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.17 Eltérés a törvény előírásaitól

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Civil szervezet a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

3.3. Befektetett eszközök

A Civil szervezet befektetett eszközei kizárólag tárgyi eszközök, melyek nyilvántartása, leltározása a számviteli politikában meghatározott módon történik.

Befektetett pénzügyi eszközök:

A Civil szervezet befektetett pénzügyi eszközzel nem rendelkezik.

Forgóeszközök

3.4. Készletek

A készletnyilvántartás alapján a civil szervezet készletének értéke: 190.500 Ft. Ennek tartalma a kapott adományok, melyek a 2023-as évben tovább adományozásra kerülnek.

3.5. Követelések alakulása

A Civil szervezet követelései az alábbiak:

Összesen	0 Ft
Ebből: vevők	0 Ft
Ebből egyéb köv.:	

3.6. Pénzeszközök

Összesen	294.914 Ft
Ebből: Bankszámla	119.809 Ft
Pénztár	175.105 Ft

3.7. Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege: 63.332 Ft, mely a 2023-as és 2024-es évet érintő székhelyszolgáltatás és tárhely szolgáltatás időarányos részét takarja.
Passzív időbeli elhatárolás: a civil szervezetnél nem történt.

3.8. Saját tőke

Saját üzletrészek

A Civil szervezetnek visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

A saját tőke változása

A Civil szervezet saját tőkéje a tárgyidőszakban 62e Ft-tal változott. **A változás oka:** a tárgyévi eredmény összege.

Lekötött tartalék jogcímei

A Civil szervezetnek lekötött tartaléka nincs.

Értékhelyesbítések alakulása

A Civil szervezet a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.9. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Ennek összege 300.000 Ft, mely a határozatlan időre szóló kölcsön összegét takarja.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Összesen:	0 Ft
Ebből: Szállítók	0
Adók	0
Jövedelem elsz. szla	0

3.10. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2022-es gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A Civil szervezetnél korábbi időszakra módosítás nem történt.

4.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Civil szervezet eredmény-kimutatásában össze nem hasonlítható adatok nincsenek.

4.3. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Civil szervezet a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Bevételek

Bevétel tevékenységenként

Közhasznú tevékenység bevétele: 0 Ft

Az egyéb bevételek megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Egyéb bevétel összesen:	9.529.853 Ft
Ebből:	
Kerekítés	486 Ft
Adomány, juttatás magánszemélyektől	9.096.242 Ft
Támogatás, adomány vállalkozástól, civil szervezettől	10.000 Ft
Önkéntes munka értéke	423.125 Ft

4.5. Ráfordítások

Költségek költség nemenkénti bontásban

A költségek, költség nemenkénti megosztását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségnem	Összeg (Ft)	Megoszlás (%-a)
Anyagjellegű ráfordítások	859.372	9,1
Személyi jellegű ráfordítások	423.125	4,5
Értékcsökkenési leírás	0	0,0
Egyéb ráfordítások	8.185.313	86,4
Költségnem összesen	9.467.810	100,0

4.6. Pénzügyi eredmény

A Civil szervezetnél a pénzügyi műveletek 62.353 Ft összegű nyereség keletkezett.

4.7. Rendkívüli eredmény

A rendkívüli eredmény fogalma megszűnt a számvitelben.

4.8. Adófizetési kötelezettség

A Civil szervezetnek – vállalkozási tevékenység hiányában – adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér-és létszámadatok

Létszámadatok

Az Alapítvány alkalmazottakat nem foglalkoztat.

Béradatok:

Személyi jell. kifizetés összesen:	0 Ft
Ebből: Bérköltség	Ft
Bérbírlékok	Ft
Egyéb szem jell kifizetések	423.125 Ft

5.2 A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Civil szervezet előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

5.3 Felügyelőbizottság

A Civil szervezetnél Felügyelő Bizottság nem működik.

5.4 Kapott támogatások bemutatása

Az év elején kirobbant Orosz- Ukrán háborúra helyeződött a hangsúly. Tiszabecsnél heteken keresztül kaptuk az adományokat, amik ott a helyszínen kerültek kiosztásra vagy a határon túl Tiszaújlak és környező települések kapták meg. Ezen adományok nagyrésze ruhaneműk, tisztálkodási szerek, babaápolási termékek és tartós élelmiszerek voltak.

Az Alapítvány többi tagja, önkéntesei gondoskodtak az itthoni hozzánk forduló, rászoruló családokról is ahogy tudtak. Rajtunk keresztül más Alapítványok is tudtak tárgyi adományokat vinni az ország periferiájára szorult falvak lakóinak.

Az évben folyamatos volt a ruha adományok gyűjtése, melyet akár csomagban vagy személyesen juttattunk el a családokhoz, Balkányi anyaotthonhoz. Itt a vezető megkeresésére egy daganatos kisfiút is megsegítettünk, részére gyűjtést szerveztünk és személyesen vittük le hozzá. A gyűjtés során 224 300ft. gyűlt össze, melyből 135 000ft-ot a vezetőnek adtunk át, aki a gyermek ellátására, orvoshoz való eljutásának költségeire fizette ki az anyukának. A maradék pénzből Gergő kívánsága szerint moziba, ebédelni, ruhákat vásárolni vittük.

A Kaposvári Arany János tehetséggondozó program egyik végzős diák anyukája keresett meg minket, hogy a gyermekek támogatásának kifizetéseit egyik napról a másikra felfüggesztik, így veszélybe került az osztályba járó hátrányos helyzetű gyermekek érettségi vizsgája, ballagásuk, bankettjük. Mi egy poszt segítségével, ami gyorsan eljutott több száz emberhez a gyerekek részére közvetlen az általuk megadott számlaszámra 425 000ft. támogatást tudtunk szerezni.

Egy Érdi általános iskola 8. osztályos hátrányos helyzetű tanulójának a segítségére is siettünk. Sajnos a kislánynak se megfelelő ruházata nem volt, se ballagási ruha és az osztály pénze is jelentős elmaradásban voltak, melyből a ballagási, bankett költségek kerültek volna kifizetésre. Gyorsan gyűjtöttünk neki ruhákat és az Alapítvány átvállalta az osztálypénz kifizetését mely 15 000ft. volt.

Az évben két család kiemelt támogatását tűztük ki célul, az egyik a Varga család Bihartordán 5 gyermekkel, a másik a Markó család 3 gyermekkel. Mindkét család dolgos, igyekvő család, akik bajba kerültek. A Markó családnak támogatók által összegyűjtött, továbbított pénz összege: 80000ft. Az innyenc kredenc általi folyamatos élelmiszer támogatás értéke: 100 000ft. Az Alapítvány által végrehajtott kifizetés: 33 000ft. Ezen kívül tárgyi adományok, karácsonyi ajándékokat kaptak segítség képen.

A Varga család megsegítésére gyűjtést végeztünk és 103 300ft-ot sikerült összegyűjtenünk, amit a család számára tovább utaltunk. Ezen felül kétszer tettünk a családnál látogatást és mind a kétszer adományokat vittünk plusz élelmiszereket, tisztasági szereket vásároltunk nekik kb. 561 000ft. összegben.

5.5 Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költsége

Kutatás, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

5.6 Környezetvédelem

A Civil szervezet környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

5.7. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5.8. A mérleget regisztrált mérlegképes könyvelő állította össze:

Neve: Eisenbacherné Szokoli Regina
Regisztrációs száma: MK 193686

6. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi mutatók

Ezek a mutatók vállalkozási tevékenység hiányában nem értelmezhetőek a civil szervezetnél.

A szervezet csak és kizárólag nonprofit tevékenységet végez.