

Adószám: 18166923-1-42
Bíróság: Fővárosi Bíróság
Bírósági végzés száma: 12. Pk. 60.722/1998/15.
Nyilvántartási száma: 7363.

„PSZF BAGOLYVÁR KOLLÉGIUMÉRT” ALAPÍTVÁNY

1148 Budapest, Bagolyvár u. 6-10.

Kiegészítő melléklet
2016.

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01. – 2016. december 31.

Budapest, 2017. április 30.

P.h.

.....
A szervezet képviselője

1. A szervezet bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A „PSZF Kollégiumért” Alapítvány alakulásának éve: 1998.

A „PSZF Kollégiumért” Alapítvány 1999. január 05-étől kiemelkedően közhasznú szervezetté lett minősítve.

2010. szeptember 03. napján az alapító okirat módosításra került, mely alapján az alapítvány új neve: „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány.

A Fővárosi Bíróságnál nyilvántartási száma: 7363.

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány létrehozásának célja:

1. A Pénzügyi Számviteli Főiskolai Kar Kollégiuma tagjainak értelmiségivé válását segítő szakmai, tudományos és közösségi tevékenységek támogatása, szakmai és kulturális kiadványok, rendezvények finanszírozása, a kollégiumi hagyományok ápolása és őrzése, valamint a kollégium üzemeltetéséhez szorosan öl nem tartozó, de a komfortosítást és a szép környezetet elősegítő beruházások, beszerzések támogatása.

2. A Pénzügyi Számviteli Főiskolai Kar Kollégiuma sportéletének támogatása, aktív közreműködés a különböző sportrendezvények szervezésében.

3. Főiskolai programok és rendezvények támogatása.

4. Kollégiumon belül olyan szakmai fórumok támogatása, amelyek szakkollégiumként is működnek.

Kuratórium összetétele:	Bálint Imre József	elnök
	Bathó Lászlóné (szül.: Sengel Anna)	kuratóriumi tag
	Biri Zsuzsa	kuratóriumi tag

1.2. Főbb szervezeti változások

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

1.3. Tevékenységi kör

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány közhasznú tevékenységei:

- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális tevékenység
- gyermek- és ifjúságvédelem, gyermek- és ifjúsági érdekképviselés
- sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független, azoknak anyagi támogatást nem nyújt, országgyűlési, megyei, fővárosi, önkormányzati képviselőjelöltet az erre vonatkozó alapító okirat módosítás évét megelőző utolsó választáson nem állított és nem támogatott, valamint ezt a továbbiakban is kizárja.

Az alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

1.4. Tulajdonosok

Az egyszemélyes alapító adatai:

Baracskainé dr. Boór Judit

7020 Dunaföldvár, Petőfi u. 6.

1.5. Telephelyek, fióktelepek

Az alapítvány telephellyel, fiókteleppel nem rendelkezik.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések az alapítvány honlapján, valamint a „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány munkavállalói, alkalmazottai és alapítója számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1148 Budapest, Bagolyvár u. 6-10.

A Beszámoló a 2011. évi CLXXV. törvény (Civiltörvény) előírásai értelmében az Országos Bírósági Hivatalnál (OBH) is letétbe helyezésre került.

1.7. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány minősített többséget biztosító befolyással egy gazdasági társaságban sem rendelkezik.

1.8. A vállalkozás folytatása

A mérlegkészítés napjáig a szervezet folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét.

1.9. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány könyveit magyar nyelven, az egyszeres könyvvitel elvei és szabályai szerint, naplófőkönyv alkalmazásával vezeti.

2.2. Könyvvezetés pénzneme

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

2.3. A beszámoló elkészítéséért felelős

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes szakképesítéssel rendelkezik, a tevékenység ellátására jogosító PM. engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, igazolványának száma:

Név: Kovács Andrea (an.: Vuk Erzsébet)
Regisztrációs szám: 135904
Lakcím: 1201 Budapest, Baross u. 65. IV./17.

2.4. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	vezetői adatszolgáltatáshoz, évente
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	Évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	Évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	Évente
Értékhelyesbítések elszámolása	Évente
Éves elszámolású adók előírása	Évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	Évente

2.6. Beszámoló formája és típusa

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan a számviteli törvény szerinti kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolóját készítette.

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

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

2.7. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. december 31.

2.8. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2017. április 30.

2.9. 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.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

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

2.10. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a készletértékhez képest történő 10%-ot meghaladó különbözet.

2016. évben az alapítvány értékvesztést nem számolt el.

2.11. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.12. Értékhelyesbítések alkalmazása

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben értékhelyesbítés az értékelési tartaléka nem szerepel.

2.13. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem merültek fel.

2.14. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítványnál kísérleti fejlesztés költségei nem merültek fel.

2.15. Vásárolt készletek értékelése

Az alapítvány készletekkel nem rendelkezik.

2.16. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készlet a tárgyévben nem képződött, így a mérlegben nem jelennek meg.

2.17. Céltartalék-képzés szabályai

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, céltartalékot nem képzett.

2.18. 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.

2.19. Számviteli politika más változásai

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

2.20. 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.

2.21. Pénzkezelési szabályok

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

2.22. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az alapítvány a 2000. évi C törvény, a 2008. évi LI törvény, valamint a 115/1992 (VII.23.) és a hozzá kapcsolódó 224/2000 (12.19.) kormányrendelet előírásait figyelembe véve végezte tevékenységét.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben korrekciókat nem tartalmaz.

3.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több sorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

3.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

3.4. Értékelési különbözetek

Értékhelyesbítések alakulása

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

3.5. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A szervezetnek a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt - tételek és megállapodások nincsenek.

3.6. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása összevontan

Mérlegétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	1.708	100	0	0	1.808
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Halmazott értékcsökkenés alakulása összevontan

Mérlegétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Immateriális javak	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	1.112	395	0	0	1.507
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Targyévi terv szerinti értékcsökkenés összevontan

Mérlegétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Immateriális javak	0	0	0	0	0
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök (kisértékű eszközök is)	395	0	0	0	395
ebből közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

3.7. Forgóeszközök

Pénzeszközök záró állományának összetétele (ezer Ft)

Lekötött bankbetét	---
Lekötött törzsvagyron	---
Pénzforgalmi bankszámla	315
Házipénztár	548
Összesen:	863

3.8. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Induló tőke	1.544	1.562	+ 18
Tőkeváltozás alaptevékenységből	18	22	+ 4
Mérleg szerinti eredmény alaptevékenységből	22	- 420	- 442
Mérleg szerinti eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0	0

Induló tőke alakulása

Az induló tőke összege a tárgyidőszakban nem változott.

Tőkeváltozás alaptevékenységből

A korábbi évek mérleg szerinti eredménye alaptevékenységből.

3.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A várható kötelezettségekre képzett céltartalékot a beszámoló nem tartalmaz.

Céltartalékok kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

3.10. Kötelezettségek

Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrасorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévó futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozással szemben rövid lejáratú kötelezettsége az alapítványnak nincs.

4. Jelentősebb időbeli elhatárolások

4.1. Jelentősebb aktív időbeli elhatárolások

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány 2016. évben aktív időbeli elhatárolást nem számolt el.

4.2. Jelentősebb passzív időbeli elhatárolások

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány 2016. évben passzív időbeli elhatárolást nem számolt el.

5. Eredmény levezetéshez kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítványnál előző éveket érintő módosítás tárgyévben nem történt.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány eredmény levezetésében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával

5.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	0,0	0	0,0
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	2.050	100,0	197	100,0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0,0	0	0,0
Rendkívüli bevételek	0	0,0	0	0,0
Bevételek összesen	2.050	100,0	197	100,0

Árbevétel tevékenységenként

Az alapítványnál tárgyévben vállalkozási tevékenységből árbevétel nem keletkezett.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Az alapítvány támogató magánszemélyektől 150 ezer Ft értékben kapott vissza nem térítendő támogatást. Ezek mellett a NAV 1 %-os kiutalások 47 ezer Ft-ot tettek ki.

Visszatérítendő kapott támogatások

A „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Pénzügyi műveletek bevételeinek bemutatása

A tárgyévben az alapítvány pénzügyi bevételt nem realizált.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

5.4. Költségek költségnemenként**Költségek költség nemenként**

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	1.512	76,4	222	35,98
Személyi jellegű ráfordítások	---	---	---	---
Értékcsökkenési leírás	516	25,4	395	64,02
Költségnemek összesen	2.028	100,0	617	100,0

Alapítványi támogatások

Az Alapítvány 2016. évben a kollégiumi hallgatók részére vissza nem térítendő támogatást nem nyújtott.

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

A beszámoló aláírója

Az egyéb szervezetekre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolót a „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni: Bálint Imre József, 7400 Kaposvár, Irányi Dániel u. 5. V./1.

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselő az üzleti évben munkabérben, valamint tisztsége ellátásáért megbízási díjban nem részesült.

Vezető tisztségviselők munkabére

Az alapítvány tisztségviselői munkabérben nem részesültek.

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	0
Fizikai	0
Összesen:	0

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók és egyéb magánszemélyek részére egyéb személyi jellegű kifizetések a 2016. évben nem történtek.

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a „PSZF Bagolyvár Kollégiumért” Alapítvány nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. 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, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE Mérlegkészítés napja: 2016. december 31.

Tétel megnevezése	2015.12.31. ezer Ft	2016.12.31. ezer Ft
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	696	301
I. Immateriális javak	---	---
II. Tárgyi eszközök	696	301
III. Befektetett pénzügyi eszközök	---	---
B. FORGÓESZKÖZÖK	888	863
I. Készletek	---	---
II. Követelések	---	---
III: Értékpapírok	---	---
IV. Pénzeszközök	888	863
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	---	---
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A. + B. + C.)	1.584	1.164
D. SAJÁT TŐKE	1.585	1.164
I. Induló tőke / jegyzett tőke	1.544	1.562
II. Tőkeváltozás / eredmény	18	22
III. Lekötött tartalék	---	---
IV. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	22	- 420
V. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	---	---
E. CÉLTARTALÉKOK	---	---
F. KÖTELEZETTSÉGEK	---	---
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	---	---
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	---	---
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	---	---
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D. + E. + F. + G.)	1.584	1.164

**EGYSZERES KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYLEVEZETÉSE**
Fordulónap: 2016. december 31.

		2015.12.31. ezer Ft	2016.12.31. ezer Ft
A.	ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	2.050	197
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatások	2.050	197
	<i>a) alapítótól</i>	---	---
	<i>b) magánszemélyektől</i>	1.282	150
	<i>c) Kollégiumi Bizottságtól</i>	---	---
	<i>d) NAV 1 %-okból</i>	18	47
	<i>e) egyéb (pl. jogi személyektől)</i>	750	---
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	---	---
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	---	---
4.	Tagdíjból származó bevétel	---	---
5.	Pénzügyi műveletek bevételei	---	---
6.	Egyéb bevétel	---	---
B.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	---	---
C.	ÖSSZES BEVÉTEL (A. + B.)	2.050	197
D.	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	2.028	617
1.	Anyagjellegű ráfordítások	1.512	222
2.	Személyi jellegű ráfordítások	---	---
3.	Értékcsökkenési leírás	516	395
4.	Adott támogatások	---	---
5.	Egyéb ráfordítások	---	---
6.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	---	---
7.	Rendkívüli ráfordítások	---	---
E.	VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	---	---
1.	Anyagjellegű ráfordítások	---	---
2.	Személyi jellegű ráfordítások	---	---
3.	Értékcsökkenési leírás	---	---
4.	Egyéb ráfordítások	---	---
5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	---	---
6.	Rendkívüli ráfordítások	---	---
F.	ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	2.028	617
G.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C. – F.)	22	- 420
H.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	---	---
I.	TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	---	---
J.	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY	22	- 420

-13-
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

		2015.12.31. ezer Ft	2016.12.31. ezer Ft
A.	<i>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</i>	---	---
1.	Béreköltség	---	---
	<i>ebből: - megbízási díjak</i>	---	---
	<i>- tiszteletdíjak</i>	---	---
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	---	---
3.	Bérfelrakások	---	---
B.	<i>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK</i>	1.466	1.512
1.	Anyagköltség	588	882
	Igénybe vett szolgáltatások költségei	858	608
	Egyéb szolgáltatások költségei	20	22
C.	<i>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</i>	361	516
D.	<i>ADOTT TÁMOGATÁSOK</i>	---	---
E.	<i>TÁRGYÉVBEN NAV ÁLTAL KIUTALT 1 %-OK ÖSSZEGE</i>	9	18