

„ZALAKAROS SPORTJÁÉRT” Közhasznú Közalapítvány
2020. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A kiegészítő melléklet szerkezete:	A.	Általános
	B.	Specifikus
	C.	Tájékoztató fejezetek

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Név: „Zalakaros Sportjáért” Közhasznú Közalapítvány
Székhely: 8749 Zalakaros, Gyógyfürdő tér 1.
Alapítás időpontja: 1997. 01. 28.
Bejegyzési szám: Apk. 60030/1997/2. (1997.05.20.)
Statisztikai számjel: 118959095-9499-561-20
Adószám: 18959095-1-20
Tevékenységi kör: sport, egészséges életmód népszerűsítés
Képviselő: SINKOVICS NORBERT

Alapszabály utolsó módosítása: 2020. 04.07.

Tulajdonosi részesedések: NINCS

Rövidített Számviteli Politika

A beszámoló készítés rendje:

- alkalmazott számviteli szabályrendszer: A számviteli törvény (2000. évi C.) és az egyéb szervezetekre vonatkozó kormányrendelet (479/2016.(XII.28.), valamint 350/2011 (XII.30.) sz. Kormányrendelet, 2011. évi CLXXV. Civil törvény előírásai.
- a beszámoló formája: közhasznú egyszerűsített éves beszámoló
- mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év március 31.
- aláírásra jogosult: kuratórium elnöke Sinkovics Norbert
- készítő: Giber Zoltánné könyvelő (Reg.sz.: 191899)
- könyvvizsgálat: könyvvizsgálatra kötelezett
- könyvvizsgáló: Adóinvest Kft 8900 Zalaegerszeg, Batthyány 3-7 képviseletében Szijártóné Gorza Klára ügyvezető, kamarai tag könyvvizsgáló regisztrációs száma: 002195
- könyvvezetés módja: kettős könyvvitel
- mérlegtételek értékelése: tényleges bekerülési értéken
- devizás követelések és kötelezettség december 31-i MNB árfolyamon

Az Alapítvány az Alapító okiratban rögzített célszerinti feladatokat végzi, vállalkozási tevékenységet nem folytat. A szervezet közhasznú jogállású, jogszabályban nevesített közfeladatot lát el. A szervezet munkájában a 2005. évi LXXXVIII. Törvénynek megfelelő önkéntes tevékenységet végző személy nem vett részt.

Társasági adóbevallást helyettesítő nyilatkozat valamint az SZJA 1 % felhasználásáról készített jelentés határidőben megküldésre került a NAV részére.

Az értékcsökkenési leírás elszámolása

A szakmai tevékenység folytatását elősegítő eszközök hasznos időtartam szerinti minősítése, ennek függvényében lineáris leírási kulcs alkalmazása. A hasznos időtartam a műszaki-gazdasági avulással megegyező.

A százezer forint alatti tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok egy összegben, költségként való elszámolása használatbavételkor, aktiváláskor történik.

A tárgyi eszközök lineáris leírása – használati idő figyelembevételével – egyedi értékeléssel, az alábbiak szerint:

Épületek: hasznos élettartam 50 év, leírási kulcs évi 2%,

Egyéb építmények (futópálya felújítás) :hasznos élettartam: 5 év 20%

Műszaki gépek, egyéb berendezések:

- számítógépek, illetve az így vezérelt műszaki gépek hasznos élettartama 3 év, leírási kulcs évi 33%
- egyéb gépek, berendezések hasznos élettartama 6,9 év, leírási kulcs 14,5%.

B. SPECIFIKUS RÉSZ

I. Mérleghez kapcsolódó információk

Befektetett eszközök

Az Alapítvány 2019. december 31-én állományban lévő tárgyi eszközeinek alakulását a leltár és a tételes listák tartalmazzák.

A mérlegadatokat ismeretében a következő megállapítások tehetők:

A tevékenységet éven túl szolgáló immateriális javak és tárgyi eszközök együttes nettó értéke 7.625 e Ft, tárgyévből beruházás nem történt.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás 2020. évi összege: 1.129 e Ft.

Forgóeszközök

A záró a pénzeszközállomány 6.161 e Ft.

A bankszámlák záró egyenlegei:

Főszámla	2.406.738.- Ft
Foci utánpótlás	565.216.- Ft
Kosárlabda utánpótlás	1.844.878.- Ft
Kosárlabda tárgyi eszköz.besz.:	10.516.- Ft
Felnőtt foci:	1.333.276.-Ft

Pénztár egyenlege: 790.-Ft

Saját tőke

A saját vagyon összege 5.053 e Ft; tárgyévi 769 e Ft mérleg szerinti eredmény okán növekedett.

Az induló tőke az alapításkor átadott 100 e Ft.

A tőkeváltozás az eszközök és források különbsége, és megegyezik az előző évi eredmény és tőkeváltozás együttes összegével.

Hosszúlejáratú kötelezettségek

Az Alapítványnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

Rövidlejáratú kötelezettségek

A szállítói kötelezettség melléklet szerint 108.008.- Ft. Beszámoló készítés időpontjáig rendezésre került, egy tétel kivételével.

A decemberi megbízási díjak járuléka január 12-ig határidőben megfizetésre került.

A könyvviteli nyilvántartás és a NAV folyószámlák egyeztetése megtörtént. Eltérés a kerekítési különbözetként elszámolásra került egyéb ráfordításként.

Egyéb kötelezettségek

Megnevezés	Tárgyév FT	Tárgyév EFT
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	91000	91
4621 - Levont Szja	28000	28
4631 - Szoc.hj.adó	29000	29
47313 - Levont TB járulék	34000	34

Passzív időbeli elhatárolások

Fejlesztési célú és működési célú vissza nem térítendő támogatások.

A passzív időbeli elhatárolások összege (8.406.980.- Ft): halasztott bevételek, ami a ténylegesen kapott Tao és önkormányzati támogatás összegéből bevételként 2020-ig még el nem számolható, és még el nem költött összegeket tartalmazza.

Az Alapítvány mérlegfőösszege: 13.786 e Ft.

II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk

1./ Tárgyévi bevételként elszámolható összeg 9.167 e Ft, ami 5.312 ezer forinttal kevesebb, mint 2019-ben volt.

Tárgyévi saját bevételek: 140.400.- Ft (versenyrendezés, működési költségterítés)

2./ Az Alapítvány 2020-ban elszámolt támogatási bevételei:

Zalakaros Város Önkormányzat támogatása	5.295.839.- Ft
Tao támogatások	3.626.603.- Ft
NAV 1%	<u>101.308.- Ft</u>
	3.727.911.- Ft

A Zalakaros Város Önkormányzat által adott tárgyévi támogatás elszámolása határidőben megtörtént. A fel nem használt összeget (167.277.-Ft) vissza kellett utalni 2021-ben.

Társasági adójukból az alábbi cégek utaltak támogatást 2019-ben:

ELVITECH Kft. 1.387.750.- Ft

A fenti összeg a 2019/2020 MKOSZ sportfejlesztési program kiadásait fedezi.

A tárgyévben és a megelőző években kapott működési célú Tao támogatásokból 2020-ban elszámolt bevételek összege: 2.960.553.- Ft;

Fejlesztési célú támogatásból: 666.050.- Ft

3./ A bevételek felhasználása illetve az éves költségek alakulása:

A 2020. évi összes költség, ráfordítás (8.398 e Ft) 4.921 ezer forinttal kevesebb, mint a megelőző évi (13.319 e Ft).

Néhány főbb költségfajta:

• étkezés és élelmiszer beszerzés	129.851.-
• sportruházat, sporteszköz	391.000.-
• személyszállítás, utaztatás	619.073.-
• szállás költsége	100.860.-
• Sportszolgáltatás (edzés, játékvezetők)	300.620
• könyvvizsgálat, könyvelés	540.000.-
• bérleti díjak	315.000.-
• egyéb igénybevett szolgáltatások	673.590.-
ebből Tao közreműködői díj	390.000.-
• sportorvos	94.000.-
• Szakszövetségi díjak (nevezés, átigazgt.)	107.079.-
• megbízási díjak	3.116.000.-
• versenybírók díjazása	42.000.-
• bérjárulék	489.907.-

(Játékvezetőket, versenybírókat a kosárlabda helyben bonyolított fordulókban kellett díjazni, a labdarúgásnál közvetlenül a Szövetség fizeti a bírót.)

A felmerült költségek összegzésre kerültek a sportágaknak és az Önkormányzat által megjelölt-támogatott céloknak megfelelően.

- Eszerint a kosárlabda utánpótlás teljes évi költsége 944.147.-Ft volt.
A tevékenység irányítói: Hegyi Vivien, Fuisz Viktória, Kovács Magdolna.
- Labdarúgás utánpótlás éves költségei: 2.421.082.- Ft volt.
A gyerekek edzéseit, versenyeztetését Jankovics Attila, Török Tamás, Farkas Vilmos és Varga Zoltán irányította.
- Működési költségek összege: 3.098.499.- Ft.
- Felnőtt labdarúgásra 607.716.- Ft
- A szabadidős és tömegsport 72.923.- Ft

A tárgyévi költségek összege: 7.267.839.- Ft.

C. TÁJÉKOZTATÓ

Az Alapítvány pénzübeni támogatást senkinek nem adott.

Vezető tisztségviselő 2020. évi juttatása: 1.550.000.- Ft.

Célszerinti juttatásnak tekintjük a beszámolóban a versenyen, edzésen elfogyasztott élelmiszereket, az személyszállítási és szállás költségét, személyre szóló átigazolást, nevezési díjat, játékgengedély. Ezek összege 1.018 e Ft volt 2020-ban.

Zalakaros, 2021. május 21.

.....
Sinkovics Norbert kuratórium elnöke

Az éves beszámoló közzétételi módja:

Megküldés OBH-nak elektronikus úton; közzététel Zalakaros Város honlapján.

I.sz melléklet

TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	beruházások összesen	Tárgyi esz. összesen
Nyitó bruttó érték:	11637777	0	6012026	0	17649803
Növekedés összesen:	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték:	11637777	0	6012026	0	17649803
Nyitó értékcsökkenés:	3836927	0	5058494	0	8895422
Növekedés:	516359	0	612808	0	1129166
Csökkenés:	0	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés:	4353286	0	5671302	0	10024588
Nyitó nettó érték:	7800850	0	953532	0	8754381
Záró nettó érték:	7284491	0	340724	0	7625215

IMMATERIÁLIS JAVAK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

Megnevezés	Üzleti vagy cégérték	Vagyoni ért. jog	Szellemi termékek	Kisérl.f. alap. átsz.	Immat. jav. összesen
Nyitó bruttó érték:	0	0	0	0	0
Növekedés összesen:	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték:	0	0	0	0	0
Nyitó értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
Növekedés:	0	0	0	0	0
Csökkenés:	0	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
Nyitó nettó érték:	0	0	0	0	0
Záró nettó érték:	0	0	0	0	0