1	8	5	3	7	1	8	3	9	4	9	9	5	6	9	0	8

Statisztikai számjel

1	8	5	3	7	1	8	3	-	1	-	0	8

Adószáma

A vállalkozás megnevezése: Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh. Alapítvány

A vállalkozás címe, telefonszáma: 9024 Győr, Táncsics M. u. 9.

2013. évi

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

Kelt: Győr, 2014. április 24.

Iskolaegészségügyi Szakmai Műhely Közhasznú Alapítvány 9024 Győr, Táncsics M. u. 9. Adószám: 18537183-1-08

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	8	5	3	7	1	8	3	9	4	9	9	5	6	9	0	8

Statisztikai számjel

1	8	5	3	7	1	8	3	-	1	-	0	8

Adószáma

Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh. Alapítvány

Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú
Egyszerűsített éves beszámolójának MÉRLEGE
Eszközök (aktivák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	**A. Befektetett eszközök (2.+3.+5. sorok)**	**2 992**	**0**	**4 856**
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2 653		4 048
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	339		808
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6	**B. Forgóeszközök (6.+7.+8.+10. sorok)**	**9 075**	**0**	**4 409**
7	I. KÉSZLETEK			
8	II. KÖVETELÉSEK	226		20
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	8 849		4 389
11	**C. Aktív időbeli elhatárolások**	**109**		**161**
12	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1.+5.+11. sorok)**	**12 176**	**0**	**9 426**

Kelt: Győr, 2014. április 24.

Iskolaegészségügyi Szakmai Műhely Közhasznú Alapítvány
9024 Győr, Táncsics M. u. 9.
Adószám: 18537183-1-08

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	8	5	3	7	1	8	3	9	4	9	9	5	6	9	0	8

Statisztikai számjel

1	8	5	3	7	1	8	3	-	1	-	0	8

Adószáma

Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh. Alapítvány

Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának MÉRLEGE
Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13	**D. Saját tőke** (14.+15.+16.+17.+18.+19. sorok)	**7 440**	**0**	**8 959**
14	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	50		50
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	4 914		7 390
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY KÖZHASZNÚSÁGI TEV-BŐL	2 476	0	1 519
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLL-I.TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0	0
20	**E. Céltartalékok**			
21	**F. Kötelezettségek** (22.+23. sorok)	**3 325**	**0**	**325**
22	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 325		325
24	**G. Passzív időbeli elhatárolás**	**1 411**		**142**
25	**FORRÁSOK ÖSSZESEN** (13.+20.+21.+24. sorok)	**12 176**	**0**	**9 426**

Kelt: Győr, 2014. április 24.

Iskolaegészségügyi Szakmai Műhely Közhasznú Alapítvány 9024 Győr, Táncsics M. u. 9. Adószám: 18537183-1-08

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	8	5	3	7	1	8	3	9	4	9	9	5	6	9	0	8

Statisztikai számjel

1	8	5	3	7	1	8	3	-	1	-	0	8

Adószáma

Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh. Alapítvány

Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	**A. Összes közhasznú tevékenység bevétele** (1.+2.+3.+4.+5.)	**6 468**	**0**	**5 749**
2.	1. Közhasznú célra kapott működési támogatás	109		268
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) társadalombiztosítótól			
7.	e) egyéb, ebből 1%.....tárgyévi 268 eft	109		268
8.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	1 385		2 366
9.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	4 781		2 796
10.	4. Tagdíjból származó bevétel			
11.	5. Egyéb bevételek	193		319
12.	**B. Vállalkozási tevékenység bevétele**	**0**		
13.	**C. Összes bevétel** (A.+B.)	**6 468**	**0**	**5 749**
14.	**D. Közhasznú tevékenység ráfordításai** (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	**3 992**	**0**	**4 230**
15.	1. Anyagjellegű ráfordítás	1 514		2 016
16.	2. Személyi jellegű ráfordítás	1 291		900
17.	3. Értékcsökkenési leírás	1 072		1 314
18.	4. Egyéb ráfordítások			
19.	5. Pénzügyi művelet ráfordításai	115		
20.	6. Rendkívüli ráfordítások			
21.	**E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai** (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	**0**	**0**	**0**
22.	1. Anyagjellegű ráfordítás			
23.	2. Személyi jellegű ráfordítás			
24.	3. Értékcsökkenési leírás			
25.	4. Egyéb ráfordítások			
26.	5. Pénzügyi művelet ráfordításai			
27.	6. Rendkívüli ráfordítások			

Kelt: Győr, 2014. április 24.

P.H.

Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh. Alapítvány 9024 Győr, Ifjúság útja 9. Adószám: 18537183-1-08

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	8	5	3	7	1	8	3	9	4	9	9	5	6	9	0	8

Statisztikai számjel

1	8	5	3	7	1	8	3	-	1	-	0	8

Adószáma

Iskola Eü.Szakm.Műhely Közh.Alapítvány

Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
28.	**F. Összes ráfordítás** (D.+E.)	**3 992**	**0**	**4 230**
29.	**G. Adózás előtti váll-i eredmény** (B.-E.)	**0**	**0**	**0**
30.	**H. Adófizetési kötelezettség**	**0**		**0**
31.	**I. Tárgyévi vállalkozási eredmény** (G.-H.)	**0**	**0**	**0**
32.	**J. Tárgyévi közhasznú eredmény** (A.-D.)	**2 476**	**0**	**1 519**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

33.	**A. Személyi jellegű ráfordítások**	**900**
34.	1. Bérköltség	0
35.	ebből: megbízási díjak	
36.	tiszteletdíjak	
37.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	900
38.	3. Bérjárulékok	
39.	**B. A szervezet által nyújtott támogatások**	
40.	**C. Továbbutalási céllal kapott támogatás**	**0**
41.	**D. Továbbutalt támogatás**	**0**

Kelt: Győr, 2014. április 24.

Iskolaegészségügyi Szakmai Műhely Közhasznú Alapítvány 9024 Győr, Tánosics M. u. 9. Adószám: 18537183-1-08

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

Kiegészítő melléklet

a
2013. évi
A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolójához

Győr, 2014. április 24.

p.h.

vállalkozás vezetője

Jelen kiegészítő melléklet tartalmazza mindazon adatokat, melyek - a mérlegben, eredménykimutatásban szereplőkön túlmenően - a szervezet vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához szükségesek.

Fordulónap	:	2013. december 31.
Mérlegkészítés ideje	:	2014. január 31.

Szervezet neve	:	Iskola-Eü.Szakm.Műh.Közh.Alapítvány
Szervezet székhelye	:	9024 Győr, Táncsics M. u. 9.
Adóigazgatási száma	:	18537183-1-08

❖ **Szervezet bemutatása**

Az alapítvány nyilvántartási száma: 1059

Az alapítvány célja: az iskola-egészségügyi hálózat szakmai fejlesztése, tárgyi és munkafeltételeinek biztosítása. Országos szintű módszertani bázis létrehozása, minőségbiztosítási paraméterek kialakítása. A szakmai fejlesztéssel kapcsolatos oktatási tevékenység végzése. Az iskola-egészségügyi hálózat által gondozott gyermekek és fiatalkorúak, középiskolások széleskörű egészségnevelése, egészségének megőrzése, betegségmegelőzés. (az ehhez szükséges eszközök vásárlása, beszerzése) Versenyek, tömegsport rendezvények szervezése. Az iskola-egészségügyi hálózat által gondozottak köréből a veszélyeztetett és hátrányos helyzetű rétegek testi-lelki-szociális egészségének javítása (szociális segítés, anyagi támogatás).

A alapítvány célja szerinti besorolása: kulturális tevékenység.

Az alapítvány közhasznúsági fokozata: Közhasznú.

Az alapítvány képviselője: Wenhard Andrea.

Az alapítvány nyilvántartásba vételéről rendelkező jogerős bírósági határozat száma, kelte: Pk.51081/1999/2, 1999.01.12.

❖ A SZÁMVITELI POLITIKA ÁLTALÁNOS ALAPELVEI

A számviteli alapelvekkel összhangban:

- a gazdasági társaság könyvvezetési kötelezettségének a kettős könyvvitel keretében tesz eleget, mellyel az egyszerűsített éves beszámolót alátámasztja
- a könyvvezetés, valamint a beszámoló összeállítása során érvényesítésre kerülnek a számviteli alapelvek
- a számlarend kialakítása biztosítja a beszámoló készítéséhez szükséges adatokat
- a vállalkozás vagyontárgyait csak a múltbeli költségeken alapuló értékeléssel, beszerzési áron, előállítási költségen vesszük számításba
- a számviteli politikában foglaltak alapján a beszámoló összeállítása során a tárgyévet érintő valamennyi gazdasági eseményt számba vesszük
- a mérleg tételeit leltárral támasztjuk alá
- a mérlegkészítés fordulónapja tárgyév december 31-e, a beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő január 31-e
- a beszámoló tartalma, a mérlegben, eredménykimutatásban szereplő adatok biztosítják az összehasonlíthatóságot
- az esetleges változásokat, az azokat előidéző tényezőket a kiegészítő melléklet tartalmazza
- az eszközök és források értékelésénél figyelembe vesszük az egyedi értékelés elvét

❖ ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

- EREDMÉNYKIMUTATÁS

Összköltség eljárásra épülő " A " eredménykimutatást készítünk.

- ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

A befektetett eszközöket, forgóeszközöket - a számviteli törvényben foglaltak kivételével - beszerzési ill. előállítási költségen értékeljük.
A vásárolt készletek értékelése beszerzési áron történik, figyelembe véve a mérlegkészítéskor ismeretes piaci értékét.
A valutapénztárban lévő valutakészletet és a devizaszámlán lévő devizát a könyvekben szereplő értéken mutatjuk ki.

- AMORTIZÁCIÓ

Az évenként elszámolandó értékcsökkenést az eszközök egyedi értékelését követően - a várható használata, ebből adódó élettartama, elhasználódása, erkölcsi avulása figyelembevételével, és a hasznos élettartam végén várható maradványérték meghatározásával - tervezzük meg. A működés jellegéből adódóan általában lineáris leírási kulcsot alkalmazunk. A maradványérték nulla, ha az a beszerzési érték 10 %-át, vagy az 50.000 Ft-ot nem éri el.
Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök elszámolásánál élünk a törvény által megengedett aktiváláskor egy összegben való leírás lehetőségével.

- FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

A saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket - a számviteli törvényben foglalt eltérések figyelembevételével - könyvszerinti értéken szerepeltetjük.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

- IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK

A befektetett eszközöket, azokban bekövetkezett változásokat, az elszámolt értékcsökkenést az alábbi táblázat tartalmazza.

Bruttó érték

adatok eFt-ban	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	**3538**	**2 300**	**-**	**5 838**
Szellemi termékek	3538	2 300	-	5 838
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**3799**			**4 678**
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni jog.	113			113
Műsz.ber.gépek, jármű				
Egyéb felszer.és jármű	3686	879		4 565
Befejezetlen beruházás				

Értékcsökkenés

adatok eFt-ban	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	**885**	**905**		**1 790**
Szellemi termékek	882	905		1 790
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**3 461**	**409**		**3 870**
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni jog.	7	2		9
Műsz.ber.,gépek, jármű				
Egyéb felszer.és jármű	3 454	407		3861

- KÖVETELÉSEK

- vevőkövetelés forintos	20 000 Ft
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	**20 000 Ft**

- PÉNZESZKÖZÖK

Pénztár HUF	495 300 Ft
Valuta pénztár EUR (192,87 €)	57 265 Ft
Lekötött betét HUF	2 314 284 Ft
Elszámolási betét HUF	1 517 733 Ft
Elszámolási betét EUR (14,27 €)	4 237 Ft
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**4 388 819 Ft**

- LEKÖTÖTT TARTALÉK

A szervezet lekötött tartalékot nem képzett.

- CÉLTARTALÉKKÉPZÉS

A szervezet 2013-ben nem képzett céltartalékot

- KÖTELEZETTSÉGEK

Rövidlejáratú kötelezettségek összesen	***325 000 Ft***
- tagi kölcsön	325 000 Ft
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	**325 000 Ft**

- IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	160 965 Ft
Költségek ráfordítások aktív elhatárolása	0 Ft
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	**160 965 Ft**
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	142 250 Ft
Költségek ráfordítások passzív elhatárolása	0 Ft
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN	**142 250 Ft**

- ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Isk.eü.progr.bérl.díj.karb.	2 795 700 Ft
ÁRBEVÉTEL ÖSSZESEN	**2 795 700 Ft**

- EGYÉB BEVÉTELEK

Kapott támogatás	2 634 204 Ft
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**2 634 204 Ft**

- PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEK

Kapott kamatok	298 433 Ft
Árfolyam nyereség	20 672 Ft
PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**319 105 Ft**

- KÖLTSÉGEK

anyagjellegű ráfordítások	**2 015 902 Ft**
anyagköltség	152 483 Ft
igénybevett szolgáltatások költsége	1 786 120 Ft
egyéb szolgáltatás díja	77 299 Ft
személyi jellegű ráfordítások	**900 182 Ft**
egyéb személyi jellegű kifiz.	900 182 Ft
értékcsökkenési leírás	**1 313 946 Ft**
terv szerinti écs.	1 209 934 Ft
kisértékű écs.	104 012 Ft
ÖSSZESEN	**4 230 030 Ft**

- ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

Mérlegtételenkénti megbontásban a következő

Megnevezés	Terv szerinti lineáris
Immateriális javak	**904 890 Ft**
Szellemi termékek	904 890 Ft
TÁRGYI ESZKÖZÖK	**409 056 Ft**
Ingatlanok és kapcs.jogok	2 260 Ft
egyéb felszer., és jármű	302 784 Ft
egyösszegű 100e Ft alatti	104 012 Ft

- JELENTŐSEBB ÖSSZEGŰ HIBÁK

A szervezetnek nem volt a 2013 évi működése során ellenőrzéssel, ill. önellenőrzéssel feltárt jelentősebb összegű hibája, amelyek az eredményre vagy eszközökre-forrásokra hatással lett volna.

- SZEMÉLYI JELLEGŰ JUTTATÁSOK

A tárgyévben foglalkoztatottakkal kapcsolatos kifizetések a következők:

Reprezentációs költségek	363 716 Ft
Utazás, szállás, kiküldetés	536 466 Ft
Összesen	**900 182 Ft**