

1	8	1	8	2	6	8	0	-	1	-	4	2				
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

Statistikai számjel vagy adószám (cekkaszámiaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **SOMI OVI Közhasznú Alapítvány**

Az egyéb szervezet címe: **1085 Budapest, Somogyi Béla u. 13-15**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 6 ÉV

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	0		0
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	961		1 418
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK			
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	961		1 418
10	C. Aktív időbeli elhatárolások			
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	961		1 418
12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	711		990
13	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	100		100
14	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	457		611
15	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	154		279
18	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
19	E. Céltartalékok	0		0
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	250		428
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	250		428
24	G. Passzív időbeli elhatárolások			
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	961		1 418

Keltezés: Budapest, 2017-05-31

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 8 1 8 2 6 8 0 - 1 - 4 2

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámia szám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **SOMI OVI Közhasznu Alapítvány**

Az egyéb szervezet címe: **1085 Budapest, Somogyi Béla u. 13-15**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2015. ÉV

" A közzétett adatokat könyvvizsgáló nem ellenőrizte !"

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	170		170			0	285		285
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			0
3	3. Egyéb bevételek	134		134			0	170		170
4	Ebből: - támogatások			0			0	20		20
5	- tagdíj			0			0			0
6	- alaptól kapott befizetés			0			0			0
7	- elköltött pénzügyi alap			0			0			0
8	- egyéb			0			0			0
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei			0			0			0
10	5. Rendkívüli bevételek	1		1			0	150		150
11	Ebből: - alaptól kapott befizetés			0			0	4		4
12	- támogatások			0			0			0
11	A. Összes bevétel (1.+ 2. + 3. + 4. + 5.)	305	0	305	0	0	0	459	0	459
12	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei	170		170			0	285		285
13	6. Anyagiilegű ráfordítások	151		151			0	179		179
14	7. Személyi jellegű ráfordítások			0			0			0
15	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai			0			0			0
16	8. Értékesítési leírás			0			0			0
17	9. Egyéb ráfordítások			0			0			0
18	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai			0			0			0
19	11. Rendkívüli ráfordítások			0			0			0
20	B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9.+ 10.+ 11.)	151	0	151	0	0	0	179	0	179
21	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	151		151			0	179		179
22	C. Adózás előtti eredmény (A - B)	154	0	154	0	0	0	280	0	280
23	12. Adófizelési kötelezettség			0			0			0
24	D. Adózott eredmény (C - 12.)	154	0	154	0	0	0	280	0	280
25	13. Jóváhagyott osztalék			0			0			0
26	E. Tárgyévi eredmény (D - 13.)	154	0	154	0	0	0	280	0	280

Kelvezés: Budapest, 2017-05-31

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

adatok E Ft-ban

1	8	1	8	2	6	8	0	-	1	-	4	2	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statiztikai számjeli vagy adószám (cekkiszámlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

SOMI OVI Közhatszónú Alapítvány

Az egyéb szervezet címe:

1085 Budapest, Somogyi Béla u. 13-15

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2012. ÉV

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

	Előző év	Tárgyév	ezer Ft Helyesbítés
A. Központi költségvetési támogatás			
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás			
D. Normatív támogatás			
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996. évi CXXXVI. Törvény alapján kiutalt összeg	170		285
F. Közzolgáltatási bevétel			

Keltezés: Budapest, 2017-05-31

Az egyéb szervezet vezetője
(képviseletje)

Kiegészítő melléklet a Somi-Ovi Közhasznú Alapítvány (továbbiakban: Alapítvány) 2016. december 31. fordulónapi mérlegéhez (melyben az eszközök és források egyező végösszege 1418 eFt) és eredmény-kimutatásához (melyben a mérleg szerinti eredmény 280 eFt nyereség) az alábbi.

ÁLTALÁNOS RÉSZ

A tárgyév 2016. január 01. és 2016. december 31. közötti időszakra értendők. A kiegészítő melléklet magyarázatai és a táblázatai az egyszerűsített éves beszámoló szerves és elválaszthatatlan részét képezik.

Ezen egyszerűsített éves beszámoló 2017. május 31-én készült.

1. Általános adatok

A Somi-Ovi Közhasznú Alapítvány 2003. 12. 09-én jött létre.

Adószám: 18182680-1-42

Székhelye: 1085 Budapest, Somogyi Béla utca 13-15

Alapítvány nyilvántartási száma: 8877

A képviselő neve és lakcíme:

Donigold Csilla, 2120 Dunakeszi, Garas u. 2.

Kuratórium tagjai:

Donigold Csilla, 2120 Dunakeszi, Garas u. 2.

Abonyi Zsanett, 1158 Budapest, Késmárk u. 1. IV/24

Tarbáné Kerekes Ágnes, 1071 Budapest, Kertész u. 22. I/10.

Alapítvány célja:

- Támogatja a gyermekek egészséges, kiegyensúlyozott, sokoldalú fejlődését
- Az óvodás gyermekek nevelésében részt vevő dolgozók szakmai továbbkésztését biztosítja
- Sokoldalú ismeretek elsajátításához szükséges információk, és tárgyi felszerelések biztosításához anyagi segítséget nyújt
- Segíteni kívánja az óvodai nevelőmunka fejlesztését, a helyi program cél- és feladatrendszerének teljesülését.

Az Alapítvány induló tőkéje 100 eFt, amely teljes egészében befizetésre került.

2. Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésében alkalmazott értékelési alapelvek, számviteli politika

A számviteli politika célja a számviteli törvény előírásainak megfelelően az abban foglalt alapelvek érvényesítésével az Alapítvány valós, megbízható információk biztosítása a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről a tulajdonos, az üzleti partnerek, a hatóságok részére.

Ezen beszámoló a 2000. évi C. törvény a számvitelről, illetve a 2006. évi IV. törvény gazdasági társaságokról szóló törvény alapelveinek figyelembevételével készült.

Az Alapítvány a kettős könyvvitel szabályai szerint zárt rendszerben a realizációs elvnek megfelelően vezeti könyveit.

A főkönyvi nyilvántartások mellett az analitikus nyilvántartások biztosítják az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások dokumentálását.

Az Alapítvány egyszerűsített éves beszámolója, mérleget és összköltség eljárással készített eredmény-kimutatást tartalmaz.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A gazdálkodó egyetlen olyan vállalkozásban sem bír befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai eFt-ban értendők kivéve, ha másképp ez jelezve van.

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. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása, vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntését.

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 ismételt közzé kell tenni.

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

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegűnek a 2 mFt-ot meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

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 10 millió forintot meghaladó értékben változik

3. Tárgyi eszközök amortizációs politikája

A tárgyi eszközök között az Alapítvány azon eszközöket tartja nyilván, amelyek várható használati ideje meghaladja az egy évet.

A tárgyi eszközök beszerzési értékének meghatározásakor, az Alapítvány minden költséget figyelembe vesz, amely az eszköz beszerzésével valamint üzembe helyezésével kapcsolatban, az üzembe helyezésig felmerül.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését a várható használati időtartamnak megfelelően határozzuk meg. Az értékcsökkenési leírási módszerek közül a bruttó érték alapján a lineáris leírás módszerét alkalmazzuk.

A 100 E Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközöket a beszerzéskor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoljuk el.

A vagyoni értékű jogok beszerzési költségét az Alapítvány 6 év alatt számolja el költségként.

A szellemi termékek beszerzési költségét az Alapítvány 3 év alatt számolja el költségként.

A saját ingatlanoknál alkalmazott lineáris értékcsökkenési leírási mértéke évi 2%.

Az idegen ingatlanoknál alkalmazott lineáris értékcsökkenési leírási mértéke évi 6%.

Az irodai eszközöknél alkalmazott lineáris értékcsökkenési leírási mértéke évi 14, 5 %.

Egyéb járműveknél alkalmazott lineáris értékcsökkenési leírási mértéke évi 20%.

A számítástechnikai berendezések esetében az amortizáció mértéke lineáris módszert alkalmazva évi 33 %.

4. Követelések, kötelezettségek

A kétes követelésekre az értékvesztést egyedi elbírálás alapján állapítjuk meg.

A követeléseket, a kötelezettségeket a könyv szerinti értéken mutattuk ki a mérlegben.

5. Pénzeszközök

A pénzeszközöket könyv szerinti értéken mutattuk ki a mérlegben.

6. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alapítvány aktív időbeli elhatárolásként számolja el azon ráfordításait, amelyek a tárgyévben keletkeztek, de azok ténylegesen a fordulónapot, követő évet terhelik, illetve azon árbevételeket, amelyek a mérlegkészítés napjáig ismertté váltak és azok ténylegesen a tárgyévre vonatkoznak.

7. Passzív időbeli elhatárolások

Az Alapítvány passzív időbeli elhatárolásként számolja el azon árbevételeit, amelyek a tárgyévben keletkeztek, de azok ténylegesen a fordulónapot követő évre vonatkoznak, illetve azon ráfordításokat, amelyek a mérlegkészítés napjáig ismertté váltak és azok ténylegesen a tárgyévet terhelik.

8. 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.

SPECIFIKUS RÉSZ

9. Befektetett eszközök

Az Alapítványnak nincs befektetett eszköze.

10. Követelések részletezése

Az Alapítványnak nem keletkezett követelése.

11. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alapítványnak a tárgyévben nem volt aktív időbeli elhatárolása.

12. Kötelezettségek részletezése

Az Alapítványnak 428 eFt kötelezettsége keletkezett.

13. Passzív időbeli elhatárolás

Az Alapítványnak az adóévben passzív időbeli elhatárolása nem volt.

14. Saját tőke

Induló tőke:	100 eFt
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke:	0 eFt
Tőketartalék:	0 eFt
Eredménytartalék:	611 eFt
Lekötött tartalék:	0 eFt
Értékelési tartalék:	0 eFt
Mérleg szerinti eredmény:	280 eFt

15. Személyi jellegű kifizetések

Nincs

16. Zálogjoggal terhelt eszközök

Nincs.

17. Alapítvány által nyújtott cél szerinti támogatások

Az Alapítvány nem nyújtott támogatást a beszámolás időszakában.

18. Végzett tevékenységek és programok

A SOMI-Ovi Alapítvány 2016-ban az alábbi tárgyi beszerzésekkel segítette a gyermekek életét gazdagabbá, tartalmasabbá tenni az alapítványi célokkal összhangban:

- A kreativitást fejlesztő kellékek vásárlása;
- Szép otthonos környezet biztosításához csoport szobai berendezés, dekorációs anyagok, kellékek vásárlása

Az Alapítvány a Szimba intézményi pályázat 2016 keretében 150.000 forintot nyert, melyet az óvoda udvara, játszótere biztonságossá tételére fordíthat.

19. Jövőbeni kötelezettségek

Nincs.

20. Létszám

A tárgyév folyamán nem volt alkalmazott állományban.

Az Alapítvány vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzete

20.1. Vagyoni helyzet mutatói

	2016	2015
1. Befektetett eszközök aránya		
Befektetett eszköz/Összes eszköz	0%	0%
2. Forgóeszközök aránya		
Forgóeszközök/Összes eszköz	100%	100%

20.2. Pénzügyi helyzet mutatói

	2016	2015
1. Likviditási ráta		
Forgóeszköz/Rövid lejáratú kötelezettségek	384, 40%	331, 31%
2. Készpénzlikviditás		
Pénzeszköz/Rövid lejáratú kötelezettségek	3, 31	3, 84

20.3. Jövedelmi helyzet

	2015	2015
1. Tőkeellátottság		
Induló tőke/Összes forrás	100/1418	100/961
2. Eladósodottság aránya		
Kötelezettségek/Saját tőke	43, 23%	35, 16%

Dátum: Budapest, 2017-05-31

.....
képviselő
Somi-Ovi Közhasznú Alapítvány