

ÖSTERREICHISCH-UNGARISCHER KINDERGARTEN OSZTRÁK-MAGYAR ÓVODA



Statisztikai számjel

18334454-8510-563-01

A szervezet megnevezése:

Osztrák-Magyar Óvoda

A szervezet címe,

1126 Budapest, Orbánhegyi út 37

2021.01.01-2021.12.31.

közötti időszokról szóló

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

Kelt: Budapest, 2022. május 9.

a szervezet képviselője

Rezsдовics Rita

P.H.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege
Bilanz-Kontrollbericht

Sorsz.	Tétel megnevezése	Előző évi/Vorjahr	Önrevízió/Revisionen	Tárgyévi/Jahr	Adatok eT-ban
a	b	c	d	e	
A.	Befektetett eszközök/Anlagenvermögen	3814		3507	
I.	Inmateriális javak/Vermögensgegenstände				
II.	Tárgyi eszközök/Sachanlagen	3814		3507	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök/Finanzanlagen				
B.	Forgóeszközök/Umlaufvermögen	3817		4326	
I.	Készletek/Vorräte				
II.	Követelések/Forderungen	317		1226	
III.	Értékpapírok/Wertpapiere				
IV.	Pénzeszközök/Flüssige Mittel	3500		3100	
C.	Aktív időbeli elhatárolások/Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0		0	
Eszközök összesen/Aktiva Insgesamt		7631		7833	
D.	Saját tőke/Eigenkapital	3297		3229	
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke/das beginneneren Kapital				
II.	Tőkeváltozás/ Eredménydie anderung dem Kapital	3978		3297	
III.	Lekötött tartalék/Gebundene Rücklage				
IV.	Értékelési tartalék/Bewertungsrücklage				
V.	Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)/das gemeinnützigen Ergebnis	-681		-68	
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből/das Unternehmensergebnis				
E.	Céltartalékok/Rückstellungen				
F.	Kötelezettségek/Verbindlichkeiten	4206		4587	
I.	Hátrasorolt kötelezettségek/Nachrangige Verbindlichkeiten				
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek/Langfristige Verbindlichkeiten				
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek/Kurzfristige Verbindlichkeiten	4206		4587	
G.	Passzív időbeli elhatárolások/ Passive Rechnungsabgrenzungsposten	128		17	
Források összesen/ Passive Insgesamt		7631		7833	

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/Vorjahr		Ellenőrzés/Önellenőrzés/Revisionen		Tárgy év/Jahr	
		Alaptevékenység/ Gemeinnützige tätigkeit	Vállalkozási tevékenység/ Unternehmenstätigkeit	Alaptevékenység/ Gemeinnützige tätigkeit	Vállalkozási tevékenység/ Unternehmenstätigkeit	Alaptevékenység/ Gemeinnützige tätigkeit	Vállalkozási tevékenység/ Unternehmenstätigkeit
1.	Értékesítés nettó árbevétele/Umsatzerlöse						
2.	Aktívált saját teljesítmény értéke/Aktivierten Wert der eigenen Leistung						
3.	Egyéb bevételek/sonstiges Einkommen	56 603	0	56 603	0	64 968	0
a.	Tagdíj, alapítóiól kapott befizetés/Einkommen aus dem Mitgliedsbeitrag	56 507		56 507		64 967	
b.	Támogatások/Unterstützung					0	
4.	Pénzügyi műveletek bevételei/Finanzeinkommen	4	4			3	3
A.	Összes bevétel/ 1+2+3+4/Einkommen insgesamt	56 607	0	56 607	0	64 971	0
	-ebből közhasznú tevékenység bevételei/davon Einkommen der gemeinnützigen Tätigkeit	56 607		56 607		64 971	
5.	Anyagjellegű ráfordítások/Materialaufwendungen	7 540		7 540		8 861	
6.	Személyi jellegű ráfordítások/Personalaufwendungen	49 269		49 269		54 880	
	-ebből vezető tisztségviselők juttatásai						
7.	Értéksökkenési leírás/Abschreibungen	478		478		1 296	
8.	Egyéb ráfordítások/Sonstige Aufwendungen	1				2	
9.	Pénzügyi műveletek ráfordításai/Finanzaufwendungen						
B.	Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)/die Aufwendungen insgesamt	57 288	0	57 288	0	65 039	0
	-ebből közhasznú tevékenység ráfordításai/davon die Aufwendungen der gemeinnützigen Tätigkeit	57 288		57 288		65 039	
C.	Adózás előtti eredmény (A-B)/ Reingewinn vor Besteuerung	-681	0	-681	0	-68	0
10.	Adófizetési kötelezettség/Steuerpflcht						
D.	Adózott eredmény (C-10)/Ergebnis vor Gewinnanteil	-681	0	-681	0	-68	0

Adatok eFT-ban

Osztrák-Magyar Óvoda kiegészítő melléklete
2021. évi mérlegbeszámolóhoz

Szervezet kiemelt adatai

Gazdálkodási forma: Egyéb alapítvány önálló intézménye
A szervezet adószáma: 18334454-2-43
Szervezet KSH száma: 18334451-8510-563-01
Működési engedély száma: 10.869-2/2005
Alapítás éve: 2012.11.22
Közhasznú tevékenységi köre: Keresztény erkölcs alapelvei szerinti óvoda intézmény fenntartása, működtetése
Székhely: 1126 Budapest, Orbánhegyi út 37.
Vállalkozás könyvviteli szoftvere ST Soft Kft

AZ Osztrák-Magyar Óvodai Alapítvány alapítói szerkezete:

Alapítók	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %
Keresztény Iskolatestvérek Férfi Szerzetesrend által alapított Osztrák-Magyar Óvodai Alapítvány intézménye	100	100

Céjellemzők:

Beszámoló aláírására jogosult: Rezsдовics Rita(2045 Tötökbálint, Otello utca 41.)
Könyvvitelért felelős személy: Tóthné Szabó Ildikó (1062 Budapest Lendvay u.22)
Regisztrációs szám: 138965
Számlavezető Bank: Oberban Ag, Magyarországi fióktelep

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat az alapítói okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik. A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes programrendszerrel történik, amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

1.1 Számviteli rendszer

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitel
Könyvvizetés: forintban
Üzleti év fordulónapja: 2021.12.31

Üzleti év: 2021. 01. 01.-2021. 12. 31.
Eredménykimutatás típusa: „A” Eredménykimutatás (össz költség eljárással)
Mérleg változata: Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Mérleg készítés: 2022. március 31.

1.2 Magyarázatok az egyes mérlegtételekhez

1.2.1 Immateriális javak

Értékelése könyvszerinti értéken az analitikus nyilvántartással egyeztetve.

Tartalma: vagyon értékű jog és szellemi termék.

A vagyonértékű jogok 6 év, a szellemi termékek 5 év alatt kerülnek elszámolásra.

E Ft

Bruttó érték	Nyitó	növekedés	csökkenés	Záró
Vagyonértékű jog				
Szellemi termék	0			0
Értékcsökkenés				
Vagyonértékű jog	0			0
Szellemi termék				
Nettó érték				
Vagyonértékű jog	0			0
Szellemi termék				

1.2.2 Tárgyi eszközök

Értékelése könyvszerinti értéken az analitikus nyilvántartásokkal egyeztetve.

Tartalma: műszaki berendezések (számítástechnikai eszközök), egyéb berendezések (személygépkocsi, híradástechnikai eszközök, egyéb irodai berendezések).

Az 200 e Ft alatti berendezések egy összegben leírásra kerülnek.

A gépjárművek 20%-kal, a számítástechnikai berendezések 33 %-kal kerülnek elszámolásra. Minden más berendezés 14,5 %-kal számolódik el.

Az ingatlanokon, idegen ingatlanon végzett beruházás amortizációs kulcsa 2 %.

E Ft

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
	e Ft	e Ft	e Ft	e Ft
Bruttó érték				
Ingatlanok	3 821	0		3 821
Műszaki berendezés				0
Egyéb berendezés	2 637	989		3 626
Értékcsökkenés				
Ingatlanok	940	301		1 241
Műszaki berendezés				0
Egyéb berendezés	1 704	995		2 699
Nettó érték				
Ingatlanok	2 881			2 580
Műszaki berendezés	0			0
Egyéb berendezés	933			927

Az egy összegben elszámolt 200 e Ft alatti tárgyi eszközök értékcsökkenése 690 e Ft.

1.2.3 Befektetett pénzügyi eszközök

A szervezet 2021 évben befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

1.2.4 Készletek

A szervezet 2021. 12. 31-én készlettel nem rendelkezett.

1.2.5 Követelések

Értékelése a nyilvántartásban szereplő könyvszerinti értéken. Tartalma: fenntartói tartozás, adótúlfizetés. 2021. 12. 31-én a követelés összege 1 226 e Ft.

Megnevezés	e Ft
Fenntartói tartozás	1 191
Szállítói túlfizetés	34
Adótúlfizetés	1
Összesen	1 226

1.2.6 Értékpapírok

A szervezet 2021. 12. 31-én értékpapírral nem rendelkezett.

1.2.7. Pénzeszközök

Értékelése egyedileg a könyvekben nyilvántartott értéken.

Tartalma: bank és pénztár

A szervezet pénztára 190 e Ft, az Oberbank Ag. Magyarországi Fióktelepnél vezetett számla egyenlege 2 910 e Ft, összesen 3 100 e Ft a pénzeszközök állománya 2021.12.31-én.

1.2.8 Aktív időbeni elhatárolás

Értékelése a nyilvántartás alapján, nyilvántartási értéken.

Aktív időbeni elhatárolás nem került elszámolásra

1.2.9 Céltartalék

2021. 12. 31-én nem került elszámolására.

1.2.10 Hátrasorolt kötelezettségek

2021. 12. 31-én a szervezet nem rendelkezett ide sorolandó kötelezettségekkel.

1.2.11 Hosszú lejáratú kötelezettségek

2021. 12. 31-én a szervezet nem rendelkezett ide sorolandó kötelezettségekkel.

1.2.12 Rövid lejáratú kötelezettségek

Értékelése a nyilvántartások alapján a könyvszerinti értéken egyedileg.
Tartalma: Szállítói kötelezettségek, rövidlejáratú hitelek, egyéb rövid lejáratú kötelezettségek.

Az összes kimutatott rövid lejáratú kötelezettség 2021. 12. 31-én 4 587 e Ft.

Megnevezés	e Ft
Szállító kötelezettség	311
Bértartozás	2 408
Adó fizetési kötelezettség	1 868
Összesen	4 587

Az esedékes kötelezettségek a mérlegkészítésig megfizetésre kerültek.

1.2.13 Passzív elhatárolás

Értékelése a nyilvántartás alapján számított értéken.
2021. 12. 31-én 17 e Ft a passzív elhatárolás állománya, mely költségek elhatárolása.

1.2.14 Saját tőke

Tartalma: induló tőke, tőkeváltozás, tárgy évi alaptevékenységből származó eredmény.
2021.12.31-én a saját tőke állomány értéke: 3 229 e Ft.

Megnevezés	e Ft
Saját tőke	3 229
- Induló tőke	
- Tőkeváltozás	3 297
- Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-68

1.3 Magyarázatok az egyes eredménylevezetés tételeihez

1.3.1 Alaptevékenység bevétele

Tartalma: értékesítés nettó árbevétele, egyéb bevétel pénzügyi műveletek bevétele.
A szervezet 2021 év gazdálkodása során realizált árbevétele nem volt.
Az egyéb bevétel 64 968 e Ft, melyből 64 967 e Ft támogatásokból származó bevétel, 1 e Ft rendezés bevétele.
Az alapítványtól kapott MÁK normatíva összege 23 456 e Ft.
A szervezet pénzügyi műveletek bevétele 3 e Ft 2021.12.31-én.
Az összes bevétel 64 971 e Ft, mely teljes összegben közhasznú tevékenység bevétele.

1.3.2 Alaptevékenység ráfordításai

Tartalma: költség nemek és egyéb ráfordítás

Költségnem	2020	2021	Index
	e Ft	e Ft	%
anyagköltség	2 719	3 314	121,88
igénybe vett szolgáltatás	4 510	5 186	114,99
egyéb szolgáltatás	311	361	116,08
személyi jellegű ráf.	49 269	54 880	111,39
értékcsökkenés	478	1 296	271,13
egyéb ráfordítás	1	2	200,00
Összesen	57 288	65 039	113,53

Az összes ráfordítás közhasznú tevékenység végzése érdekében merült fel.

1.3.3 Eredménylevezetés

A szervezet alaptevékenységből származó eredménye 2021.12.31-én -68 e Ft. Vállalkozási tevékenységet 2021.évben nem folytatott, így társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

1.4 Kiegészítő adatok

A szervezet vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása:

Megnevezés	2020	2021	Index %
Tárgyi eszköz aránya %	49,98	44,77	89,58
Forgó eszköz aránya %	50,02	55,23	110,42
Tőke ellátottság %	43,21	41,22	95,39
Lividitás	0,91	0,94	103,30
Árbevétel arányos jövedelmezőség %			
Eszköz arányos jövedelmezőség %			

Budapest, 2022. május 09.

Rezsдовics Rita
a szervezet képviselője