
Kiegészítő melléklet

a

**Kisember Waldorf Közhasznú
Egyesület**

2024.12.31.-i beszámolójához

I. Általános információk

1. A szervezet főbb adatai

A szervezet neve:	Kisember Waldorf Közhasznú Egyesület
A szervezet rövidített neve:	
Székhelye:	1125 Budapest, Virányos út 2.B. mfszt/1.
Bírósági nyilvántartási száma:	01-02-0011565
KSH száma:	18254943-9499-529-01
Adószáma:	18254943-1-43
Az alapító okirat kelte:	2005.08.09.
A szervezet bejegyzésének napja:	2005.08.09.
Az egyesület képviselője:	Tamás Gergely 1016 Budapest, Krisztina körút 75/A V./1 Domján Áron László 1118 Budapest, Ménesi út 23/A Barsi Gizella 1053 Budapest, Veres Pálné utca 10.II/4.

2. Az alapító

3. Érdekeltségi viszonyok

A szervezetnek nincs tulajdonosi részesedése vállalkozásban.

4. A szervezet tevékenységi köre

TEAOR 8510 Iskolai Előkészítő Oktatás
TEAOR 8520 Alapfokú Oktatás
TEAOR 9499 M.N.S. Egyéb Közösségi, Társadalmi Tevékenység

5. Általános számviteli információk

Könyvvezetés formája:	kettős könyvvitel
Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa:	„A” típusú
Eredménykimutatás költségeljárása:	összköltséges eljárással
Mérlegfordulónap:	2024.12.31.
Beszámolási időszak:	2024.01.01. – 2024.12.31.
A mérlegkészítés napja:	2025.05.10.

A szervezet a beszámoló összeállításakor a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.), a 479/2016 kormányrendeletben, továbbá a 2011. évi CLXXV. törvényben (a továbbiakban: Ectv.) meghatározott előírásokat alkalmazta.

6. Könyvvizsgálat

A szervezet nem kötelezett könyvvizsgálatra.

7. Értécsökkenés számítási módszere

A saját forrásaiból beszerzett eszközök esetén a szervezet lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A bérelt ingatlanon végzett beruházást 6%-os kulccsal, a számítástechnikai eszközöket 33%-os kulccsal, a járműveket 20%-os kulccsal, az egyéb berendezéseket 14,5%-os kulccsal, a 100 000 Ft alatti eszközöket egy összegben írja le.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

Terven felüli értécsökkenés elszámolása során az eszköz könyv szerinti értékét maximum a piaci értékig, ill. az eredeti bekerülési értékig lehet csökkenteni, valamint a már eddig elszámolt terv szerinti értécsökkenés összegét lehet terven felüli értécsökkenés összegeként elszámolni.

II. Részletező fejezet

1. Általános megjegyzések és kiegészítések

2. Mérleghez kapcsolódó megjegyzések és kiegészítések (zárójelben a mérleg sor megjelölése)

(A) A befektetett eszközök nettó értéke 96 eFt

(B) A forgóeszközök között legjelentősebb tétel a pénzeszközök, amelyből 1 693 eFt a pénztárban, 12 185 eFt a bankszámlán található.

(C) Az aktív időbeli elhatárolások - eFt.

(D) A szervezet saját tőkéje 11 641 eFt

(E) A szervezet céltartalékot nem képezett.

(F) A kötelezettségek jelentős része rövid lejáratra kapott kölcsönből adódik.

(G) A passzív időbeli elhatárolások - eFt.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó megjegyzések és kiegészítések (zárójelben a sor megjelölése)

(1) -

(2) -

(3) Az egyéb bevételek tagdíjakból, normatív támogatásból, adományokból vannak.

- Az év folyamán az Egyesületnek 23 861 e Ft bevétele volt adományokból;

Üzleti szféra adományai	3 945 e Ft
Magánszemélyek adományai	19 916 e Ft
Nonprofit szféra adományai	0 e Ft

- TÁMOGATÁSOK:

1. Támogatási program neve: SZJA 1 % /
2. Támogató neve: NAV
3. Támogatás forrása : központi költségvetés
4. Támogatás időtartama: 2024.01.01-2024.12.31
5. Támogatás típusa: vissza nem térítendő
6. Támogatás összege: 339 843 Ft
7. Tárgyévben felhasznált összeg: 339 843 Ft, mely teljes egészében átadásra került az Egyesület fenntartásában működő Waldorf Óvodának.

1. *Támogatási program neve:* Normatív támogatás
2. *Támogató neve:* EEM; Magyar Államkincstár
3. *Támogatás forrása:* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2024.01.01-2024.12.31
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 31 450 300 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 31 397 040 Ft
8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 31 450 300 Ft, mely teljes egészében átadásra került az Egyesület fenntartásában működő Waldorf Óvoda részére. Az intézménynél dolgozó pedagógusok bérét finanszíroztuk belőle. Az elszámolás az Államkincstárral megtörtént a jóváhagyó határozat mérlegkészítésig megérkezett.

(4) –

(5) Az anyagijellegű ráfordítások legjelentősebb tételét az intézményi feladatok átvállalása képezi.

(6) -

(7) – Az elszámolt értékcsökkenés bérelt ingatlanon végzett beruházás miatt van.

(8) Az egyéb ráfordítások legnagyobb tételei: Intézménynek átadott pénzbeli támogatás, átvállalt költségek.

(9) -

4. Foglalkoztatottakkal kapcsolatos információ

A foglalkoztatottak állomány csoportonként megbontva:

Állomány csoport	Átlagos statisztikai létszám
Fizikai dolgozók	0 fő
Szellemi dolgozók	0 fő

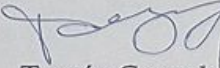
5. Vezetőknek adott juttatások

Az egyesület vezető tisztviselői ebben a minőségükben díjazásban nem részesülnek. Kölcsön folyósítás részükre nem történt.

6. Jelentős események az üzleti év lezárása után:

-

Budapest, 2025.05.29.


Tamás Gergely
elnökségi tag

