

Tarisznya Táborok Alapítvány
Szöveges kiegészítő melléklete a 2024. évi
beszámolóhoz

Budapest, 2025.02.09

.....
a szervezet képviselője

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024

I. Általános rész

A szervezet rövid bemutatása

A szervezet elnevezése:	Tarisznya Táborok Alapítvány
A szervezet székhelye:	3186 Litke, Borbás Vince út 49
A szervezet adószáma:	18871263-1-12
A szervezet statisztikai száma	18871263 8559 569 12
Bírósági nyilvántartási szám	01-01-0012349
A szervezet fő tevékenységi köre	8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás
Jogosult képviselők:	Oláh András
A beszámolót készítette:	Horváth Andrea Regisztrációs .szám: 131831
Könyvvizsgálat:	A szervezet könyvvizsgálatra nem kötelezett
Az üzleti év mérlegforduló napja	2024.12.31
A beszámoló készítés időpontja	2025.02.09

A szervezet a tevékenységét a

- 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról,
- 2011. évi CLXXXI. törvény A civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló,
- 479/2016. (XII. 28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló
- 2000. évi C. számú Számviteli Törvény
- 350/2011. Kormányrendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről alapján végzi.

A számviteli politika általános előírásainak ismertetése

A szervezet számviteli politikáját a 2000. év C. törvénnyel összhangban készítette el, amelyben meghatározta a szervezetre vonatkozó, a számviteli munkát és kereteit meghatározó általános és legfontosabb jellemzőket.

Az szervezet a 350/2011. Kormányrendelet (a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről) által előírt *A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló és közhasznúsági melléklet (OBH Pk nyomtatvány)* készíti el.

Az elkészített egyszerűsített éves beszámoló a 2024. január 01-i nyitó és a 2024. december 31-i záró időpontok közötti időszak adatait, az eredmény kimutatás a fenti időpontok közötti bevételeket és költségeket tartalmazza. A beszámoló magyar nyelven, forintban készült és adatai ezer forintban kerültek kimutatásra.

Jelentős összegű a hiba, ha feltárásának évében a különböző ellenőrzések során egy adott évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött év mérlegfőösszegének 2 %-át, de az nem éri el az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft (2000 évi C. tv 3 § (3)).

Egy különbözet a következő esetekben minősül jelentősnek:

- a. Eszköz értékének utólagos módosítása során akkor jelentős a különbözet, ha az meghaladja az eredetileg elszámolt bekerülési érték 1 %-át, de legalább 300 ezer Ft-ot.
- b. A befektetett eszközök és forgóeszközök kimutatott részesedések, értékpapírok, a készletek és követelések értékvesztésének elszámolása során akkor jelentős a különbözet, ha az értékvesztés összege meghaladja a bekerülési érték 10 %-át, de legalább 300 ezer Ft-ot.
- c. Eszközök terven felüli értékcsökkenésének és értékvesztésének visszaírása során jelentősnek minősül az az eltérés, ha a piaci érték 10 %-kal, de legalább 300 ezer Ft-tal meghaladja a könyv szerinti értéket.

Nem jelentős összegű hiba a feltárt hibák és hibahatások összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba fent meghatározott értékhatárát.

A beszámoló kettős könyvvezetéssel alátámasztott. A szervezet a kettős könyvviteli rendszerben alkalmazott számlarendjét a sajátosságaihoz igazodva, az általánosan elfogadott számlaszámok beépítésével dolgozta ki.

A mérleg fordulónap 2024. 12. 31.

A mérlegkészítés időpontja 2025. 02. 09

A beszámoló összeállításánál alkalmazott általános értékelési eljárások, elszámolási gyakorlat

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékelése

A vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva, vagyontárgyait beszerzési áron (előállítási költségen) tartja nyilván, ezek mérlegbe állított értéke a beszerzési költségek és az elszámolt értékcsökkenés különbözete. Amortizációs politikájában a szervezet az értékcsökkenés számításakor a számviteli törvény és a társasági adóról szóló törvény rendelkezései szerint jár el. Az értékcsökkenés elszámolásakor a lineáris elszámolási módot alkalmazza a meghatározott lineáris leírási kulcsokkal. A szervezet él az egyedileg 200 ezer forint bekerülési értéket el nem érő tárgyi eszköz használatba vétellel egy időben történő egyösszegű értékcsökkenés elszámolásának lehetőségével, függetlenül attól, hogy az a szervezet tevékenységét várhatóan egy évnél tovább fogja szolgálni.

Pénzeszközök, értékpapírok értékelése

A valódiság elvének figyelembe vételével az üzleti év mérleg fordulónapján a szervezet leltárral támasztja alá a forgó eszközök között kimutatott értékpapírokat, a pénztárban található készpénzt.

A forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat beszerzési áron szerepelteti a mérlegben.

A bankbetéteket a pénzüintézet fordulónapi bankkivonataival egyező összegben kerülnek kimutatásra. A deviza, valuta készletei forint értékét a számviteli törvény meghatározott – szükség szerint ártértékelt – könyv szerinti értéken mutatja ki.

Követelések, kötelezettségek értékelése

A szervezet a követeléseket és a kötelezettségeket könyvszerinti értéken mutatja be és leltárral támasztja alá.

Időbeli elhatárolások

Időbeli elhatárolásokat alkalmaz a törvény előírásai szerint a beszámoló készítés időszakára vonatkozó, de csak később felmerülő költségek és bevételek tekintetében, valamint a tárgy évben felmerült, de csak a következő időszakra vonatkozó bevételek és ráfordítások esetében.

II. Specifikus rész

I. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleg és az eredmény kimutatás a Tarisznya Táborok Alapítvány 2024. december 31-i állapot szerinti eszközeit és forrásait, valamint a 2024. év üzemgazdasági szemléletű gazdasági eredményét mutatja.

1. Befektetett eszközök

2024. évben 1 db Smart Tv, 1 db Xbox, 1 db fociasztal beszerzésére került sor (EON pályázat terhére)

Az immateriális javak, tárgyi eszközök
bruttó értékének változását mutatja be a következő befektetési tükör

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Átsorolás	Záró
		Növekedés	Csökkenés		
II. Tárgyi eszközök					
Ingtatlan 3186 Litke, Béke út 16	7 000 000				7 000 000
Egyéb berendezések, felszerelések	899 770	339 830	0	0	1 239 600
Összesen:	7 899 770	339 830	0	0	8 239 600

A halmozott értékcsökkenés részletezését az alábbi táblázat szemlélteti

Megnevezés	Nyitó	Évközi		Átsorolás	Záró
		Növekedés	Csökkenés		
II. Tárgyi eszközök					
Ingtalan értékcsökkenés	183 726	140 000			323 726
Egyéb berendezések, felszerelések	892 137	347 463	0	0	1 239 600
Összesen:	1 075 863	487 463	0	0	1 563 326

2. A szervezet **készletekkel** nem rendelkezett.

3. A szervezet szállítókkal szembeni **követelései 158e Ft**

- Téves kifizetés bankból (étterem) 33e Ft
- Téves kifizetés fociasztal 125e Ft

4. A szervezet **értékpapírokkal** nem rendelkezett.

5. A **pénzeszközök** 6.993e Ft

- pénztár 90e Ft
- OTP folyószámla 6.903e Ft

6. **Aktív időbeli elhatárolás** German Marshall pályázattal kapcsolatos követelés 706e Ft

7. A források között az **Induló tőke** 300e Ft
8. Előző évek **eredménytartaléka** 6.603e Ft
9. **Az adózott eredmény** 1.561e Ft, mely levezetése az eredmény kimutatásban, illetve az adózott eredmény levezetésében nyomon követhető.
10. A szervezet **kötelezettségei 4.063e Ft** - ebből
 - Belföldi anyag- és áruszállítók 40e Ft
 - Személyi jövedelemadó elszámolása 26e Ft
 - Jövedelem elszámolási számla 176e Ft
 - Szociális hozzájárulás 2e Ft
 - Levont társadalombiztosítási járulék 45e Ftmely kötelezettségek a mérlegkészítésig – 2025. január hónapban kiegyenlítésre kerültek
 - Ingatlanvásárláshoz folyósított kölcsön 3.000e Ft
 - Kölcsön 2022-2024. évi kamatfizetési kötelezettsége 774eFt
11. A szervezet **passzív időbeli elhatárolása 2.005e Ft**
 - Inkubátorház támogatás maradványának elhatárolása 1.000Ft
 - Ökotárs Alapítvány támogatásának elhatárolása 648e Ft
 - Tesco XV támogatás maradványának elhatárolása 292e Ft
 - Számviteli szolgáltatás (könyvelés 12.+ beszámoló) 65e Ft
12. A **mérleg főösszeg** (mely az szervezet vagyonát mutatja) **14.533e Ft**

A mérleg eszköz, valamint forrás oldalán szereplő tárgy évi főösszege, 14.533e Ft, megegyezik a 2024. december 31-ei főkönyvi kivonat, illetve a főkönyvi számlák vonatkozó záró egyenlegeivel.

II. Az egyszerűsített éves beszámoló eredményéhez kapcsolódó kiegészítések

Bevételek:

1. Adomány magánszemélyektől 1.086e Ft
2. Adomány online 6.368e Ft
3. Előző évi támogatások (OSF informatikai eszköz amortizáció) maradványai 8e Ft
4. Az 1%-ból származó bevétel 322e Ft

5. Adomány szervezetektől 3.786e Ft – a maradvány átcsoportosításra került
6. Adó és pénztár kerekítés 1e Ft
- 7. Az összes bevétel 11.571e Ft**

Költségek:

8. Anyagjellegű ráfordítások 4.955e Ft

Vásárolt anyagok költségei	576774
Irodaszer	29073
Tisztítószer	224449
Szállítás	314960
Postaktg	6590
Telefon, internet	381298
Bérleti díjak	65736
Hirdetés, reklám, propaganda ktg-ek	35230
Oktatás és továbbképzés költségei	30000
Utazási és kiküld. ktg-ek (ndíj n.)	1234009
Belépők	251350
Könyvviteli szolgáltatás ktg-ei	369900
Informatikai szolg	7180
Pályázati, nevezési díjak	20320
Tanácsadás, szakértői szolg	687500
Közüzemi díjak	532832
Hatósági igazg., szolg.díjak, ill.	16750
Pénzügyi, befektetési szolg. díjak	171142

9. Személyi jellegű ráfordítás: 4.225e Ft

Bérköltség	2935200
Rendezvény vendéglátás	1245403
Tárgyjutalom, ajándéktárgy, utalvány	6050
Szociális hozzájárulás	17826
Kifizetői szja	20573

10. Terv szerinti értékcsökkenés (lineáris kulcs és azonnali leírás) 604e Ft

11. Pénzügyi ráfordítások – kölcsön után fizetendő kamat: 226e Ft

- 12. Az összes költség és ráfordítás 10.009eFt.**

Adózott eredmény levezetése (eFt)

Közhasznú saját bevételek	7 454
Működési költségek	5 892
Eredmény	1 562

A pályázatok többsége teljesen felhasználásra került. A Tesco XV pályázat, Inkubátorház támogatás, Ökotárs Alapítvány támogatás maradványa átcsoportosításra került 2025-re. Így ezek az eredményt nem befolyásolták. A magánszemélyek adománya és online adomány szabad felhasználású volt, nem kellett időbeli elhatárolással átcsoportosítani a következő évre, így ebből fedezték a működési költségeket.

Támogatások elszámolása

Támogató szervezet	Jane Goodall Intézet Természet és Környezetvédelmi Egyesület
Támogatás megnevezése	"Jane Goodall nyomában" környezeti nevelési pályázat
Támogatás célja	A projekt célja, hogy a gyerekek környezettudatos szemléletet sajátítsanak el, és hozzájáruljanak a helyi madárpopuláció védelméhez.
Támogatás összege	70.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.09.15 – 2024.10.15
Támogatás felhasználása	Madáretetők készítésére, étkezésre és bérköltségre használta fel a szervezet

Támogató szervezet	REXFILM Kft
Támogatás megnevezése	A kifejezetten hátrányos helyzetű gyermekek támogatása az esélyegyenlőség jegyében edukációs programok megvalósítására
Támogatás célja	Bértámogatás
Támogatás összege	300 000
Támogatás felhasználási ideje	2024.04.01 – 2024.05.31
Támogatás felhasználása	Bérköltségre használta fel a szervezet a támogatás

Támogató szervezet	TESCO-GLOBAL Áruházak Zrt.
Támogatás megnevezése	Ön választ, mi segítünk: TESCO XIII.forduló
Támogatás célja	A gyermek a jövő záloga -pályaválasztást elősegítő programok támogatása
Támogatás összege	158.660
Támogatás felhasználási ideje	2023.10.01. – 2024.02. 28.
Támogatás felhasználása	2024-ről átcsoportosított maradványt étkezésre, autóbuszra, bérköltségre, pályaválasztási tanácsadásra, üzemanyagra. kézműveskedésre használta fel a szervezet

Támogató szervezet	TESCO-GLOBAL Áruházak Zrt.
Támogatás megnevezése	Ön választ, mi segítünk: TESCO XIV.forduló - Fiatalok az egészséges Litkéért
Támogatás célja	A projekt célja, hogy a tanulók tudatosan felismerjék és megelőzzék az egészségüket fenyegető kockázatokat, miközben elsajátítják az egészséges életmódhoz szükséges kompetenciákat, amelyeket továbbadva közösségi fejlődést is elősegíthetnek.
Támogatás összege	200.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.03.04 - 2024.06.28.
Támogatás felhasználása	Klubfoglalkozásra, étkezésre, bérköltségre használta fel a szervezet

Támogató szervezet	TESCO-GLOBAL Áruházak Zrt.
Támogatás megnevezése	Ön választ, mi segítünk: TESCO XV. forduló - "Zöldítés és közösségépítés: Gyümölcsfák és madáretetők a fenntartható jövőért Litkén"
Támogatás célja	A Tanoda körüli kerítés környékének fásítása, madáretetők kihelyezése elősegítve a biodiverzitást és a természetvédelmet
Támogatás összege	500.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.10.01 - 2025. 01. 31.
Támogatás felhasználása	2024.12.31-ig 208 097 forint lett elköltsve gyümölcsfákra, étkezésre, bérköltségre, szervezésre A 291.903 Ft maradványt a szervezet átcsoportosította 2025-re

Támogató szervezet	Költségvetés
Támogatás megnevezése	Lakossági szja 1% támogatás
Támogatás célja	A közcélú tevékenység és azt segítő tevékenység támogatása
Támogatás összege	322.456
Támogatás felhasználási ideje	2024.01.01- 2025.12.31
Támogatás felhasználása	Nyári táboroztatás belépőire és étkezéseire használta fel a szervezet

Támogató szervezet	Bird & Bird International LLP
Támogatás megnevezése	Támogatás
Támogatás célja	Mikulás ünnepség és karácsonyi programsorozat megvalósítása az Alapítvány által támogatott hátrányos helyzetű gyermekek részére.
Támogatás összege	400.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.12.01 – 2024.12.31
Támogatás felhasználása	Ajándékok, étkezés, mozijegy vásárlására használta fel a szervezet

Támogató szervezet	Ilyés Marci Alapítvány
Támogatás megnevezése	Közcélú támogatás
Támogatás célja	Bérköltség támogatása
Támogatás összege	420.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.01.01-2024.12.31
Támogatás felhasználása	A 2024. évi bérköltségekhez használta fel a szervezet a támogatást

Támogató szervezet	E.ON HUNGÁRIA ZRT.
Támogatás megnevezése	Eseti támogatás
Támogatás célja	Klubszoba kialakítása a litkei tanodában
Támogatás összege	724.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.09. 15. - 2024.12. 31.
Támogatás felhasználása	Egy újonnan kialakított klubszoba festésére, padlózatára, berendezésére használta fel a szervezet

Támogató szervezet	TISZTA FORMÁK ALAPÍTVÁNY
Támogatás megnevezése	Támogatás
Támogatás célja	Napközis tábor a litkei hátrányos helyzetű gyerekeknek
Támogatás összege	200.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.07.22 – 2024.07.26.
Támogatás felhasználása	A tábori étkezésre, utazásra, strandbelépőre használta fel a szervezet.

Támogató szervezet	Jane Goodall Intézet Természet és Környezetvédelmi Egyesület
Támogatás megnevezése	Eseti támogatás
Támogatás célja	Csapatépítő tevékenység a hátrányos helyzetű gyerekek számára
Támogatás összege	400.000
Támogatás felhasználási ideje	2024.12.01 – 2024.12.31.
Támogatás felhasználása	kirándulásra, belépőjegyekre, vetélkedő nyereményekre, előadás belépőjegyre használta fel a szervezet

Támogató szervezet	German Marshall Fund - Engaging Central Europe Program
Támogatás megnevezése	Pályázati támogatás
Támogatás célja	„A jogállamiság és az emberi jogok gyermeki szemmel” c. projekt kreatív oktatási módszerek és innovatív megoldások segítségével
Támogatás összege	706.068 (megkaptunk 3.906.697.-HUF-ot 202.02.07-én)
Támogatás felhasználási ideje	2024.10.01 - 2025.03.31
Támogatás felhasználása	Élelmiszerre, bérköltségre, szervezésre, közüzemi számlákra, anyagköltségre használta fel a szervezet. A szervezet megelőlegezte az érvényes szerződés alapján a 2024-re eső költségeket, de december 31-ig a támogatás átutalása még nem történt meg.

III. Tájékoztató rész

A szervezetnek speciális, hátrasorolt kötelezettségei nincsenek. Céltartalék képzésére nem volt szükség.

A szervezet vagyoni, pénzügyi helyzete

A szervezet vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását a következő gazdasági mutatók jellemzik:

A forgóeszközök aránya (forgóeszköz / összes eszköz) 49%

Likviditás I. (pénzeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek) 172%

Likviditás II. (pénzeszköz+követelés / rövid lejáratú kötelezettség) 176%

Likviditás III. (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettség) 176%

Tőkeellátottság (saját tőke / összes forrás) 58%

Saját tőke növekedési mutató (saját tőke / induló tőke) 282%

Valamennyi mutató egyértelműen azt jelzi, hogy a szervezet vagyoni, pénzügyi helyzete jó, stabilnak mondható.

Kutatási, kísérleti fejlesztés a tárgyévben nem volt.

Egyéb olyan információ, adat, amely a szervezet valós összképének bemutatásához nélkülözhetetlen nem ismeretes.

Budapest, 2025.02.09

(a szervezet képviselője)