



BUDAI VÁROLTALMAZÓ
KÖZALAPÍTVÁNY

1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.

BESZÁMOLÓ

2021. évi tevékenységről

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Elfogadva a közalapítvány 2022. május 17.-i ülésén.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Budai Vároltalmazó Közalapítvány bemutatása:

Az alapítvány neve: Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Címe: 1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.

Cégjegyzékszám: 00-18-081871

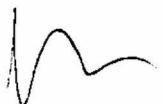
Statisztikai száma: 18081871-7421-561-01

1.1. Tevékenységi kör:

TEÁOR kód	Tevékenység megnevezése
9499	M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Az alapítvány tevékenysége a Budai Várnegyed épületegyüttese (elsősorban a Halászbástya és környéke, a várfalak, barlangok és épített környezetük), mint a világörökség része megmentésének, az elmúlt történeti korok építészeti és történeti emlékei feltárásának és bemutatásának, a kutatások eredményei közzétételének támogatása, valamint Budapest I. kerülete történelmi hangulatának visszaállítása, film és könyv alakú megőrzése, a helytörténeti kutatások támogatása és a fenti tevékenységekhez kapcsolódó konferenciák szervezése, lebonyolítása.

1.2. Alapítás, tulajdonos, cégtörténet:



Alapító: Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat, korábbi nevén: Budapest Főváros I. kerületi Önkormányzata

Székhelye: 1014 Budapest Kapisztrán tér 1.

Kőzalapítvány neve: Budai Vároltalmazó Kőzalapítvány

Az alapítvány jogállása: Nem közhasznú szervezet

Alapítási idő: 1995. június 2.

Induló, jegyzett tőke: 200.000,- Ft.

1.3. A Kőzalapítvány szervezete:

1.3.1. Az Alapító:

Budapest I. kerület Budavári Önkormányzat

1014 Budapest, Kapisztrán tér 1.

Az alapító akként rendelkezik, hogy az alapítói jogokat a Budapest I. kerületi Budavári Önkormányzat képviselő-testülete gyakorolja.

Az Alapító hatásköre:

Az Alapító hatáskörébe tartozik a kőzalapítvány alapító okiratának módosítása, a kuratórium elnökének, tagjainak, az ellenőrző bizottság elnökének és tagjainak a megválasztása. Továbbá e szervek tagjainak díjazásának megállapítása, a kuratórium egy tagjának vagy egészének visszahívása az alapítvány céljának közvetlen veszélyeztetése esetén, döntés a kőzalapítvány jogutód nélküli megszüntetéséről, a kőzalapítvány megszűnése esetén határozathozatal a megszűnt kőzalapítvány vagyonának a kőzalapítvány céljához hasonló módon történő felhasználásáról, valamint amit jogszabály egyébként az Alapító hatáskörébe utal.



1.3.2. Kuratórium

A közalapítvány céljainak megvalósítására és vagyonának kezelésére, felhasználására és védelmére az Alapító 3 tagú Kuratóriumot hozott létre, amely tagokból legalább két tagnak belföldi lakóhellyel kell rendelkeznie. A Kuratórium a közalapítvány ügyvezető szerve. A Kuratórium tagjai: elnök, + 2 fő tag. A kuratóriumi megbízatás határozott időre szól (5 évre) és az erre vonatkozó elfogadó nyilatkozattal jön létre. Az Alapító, amennyiben a Közalapítvány céljainak megvalósulását veszélyben látja, jogosult a Kuratórium egészének visszahívására. A Kuratórium egészének visszahívása nélkül a közalapítványi cél megvalósításának közvetlen veszélyeztetése esetén az Alapító visszahívhatja a Kuratórium egy tagját annak megbízatásának lejártá előtt is.

A Kuratórium hatásköre:

A közalapítvány vagyonának és céljának megfelelően, az alapító okiratban rögzített módon történő kezelése és felhasználása során döntés a közalapítványi vagyon terhére történő juttatásokról, gondoskodás az alapító okirat, illetve a kuratóriumi tagok, felügyelő bizottsági tagok elfogadó nyilatkozatának nyilvántartásáról. A közalapítvány kuratóriumának hatásköre gazdálkodásával, ügykezelésével kapcsolatos döntések meghozatala, évente történő beszámolás a közalapítvány működéséről az alapító felé és a gazdálkodás legfontosabb adatainak nyilvánosságra hozatala, valamint gondoskodás az alapító okirat módosításakor annak az Önkormányzat hivatalos lapjában történő közzétételéről.

A kuratórium tagjai díjazásra nem jogosultak, feladataikat a közalapítvány céljának érdekében önkéntes alapon végzik, feladataik ellátása során felmerült költségtérítésre azonban igényt tarthatnak.

Az Alapítvány céljaival és működésével kapcsolatos, bármely területen elvégzendő, szakértelmet igénylő munkáért a munkát végzőt – közalapítványi titkárt - az alapítvány vagyonából díjazás és költségtérítés illeti meg.



A kuratórium tisztségviselői:

Elnök: Szakál Péter Gergely

1016 Budapest, Berényi utca 9/B 3 ép. Mf.7a.

Tagok:

Patthy Örs

1016 Budapest, Naphegy tér 9.3a

Dr. Szántó András

1013 Budapest, Lisznyai u. 16.

Felügyelő Bizottság

Az Alapító a Kuratórium működésének ellenőrzésére 3 tagú Felügyelő Bizottságot hozott létre, amelynek tagsági jogviszonya az elfogadó nyilatkozat aláírásával jött létre.

Felügyelő Bizottság hatásköre:

Az Felügyelő Bizottság tevékenységét az Alapító részére végzi, tevékenységéről évente beszámol az alapítói jogok gyakorlójának. Köteles az Alapító elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A Bizottság tagjai jogosultak a közalapítvány könyvviteli és bizonylati rendszerébe betekinteni, ellenőrizhetik a nyilvántartások szabályszerű vezetését, megvizsgálhatják és szakértővel megvizsgáltathatják az Alapítvány könyveit és iratait, szerződéseit, a kuratórium tagjaitól felvilágosítást kérhetnek. Amennyiben a gazdálkodás és a Kuratórium tevékenysége körében a jogszabályi rendelkezésektől eltérést tapasztalnak, kötelesek a Kuratórium figyelmét írásban felhívni a feltárt szabálytalanságok, hiányosságok megszüntetésére. Ha a feltárt szabálytalanság nem szűnik meg, kötelesek az Alapító egyidejű értesítésével az Alapítvány felett törvényességi felügyeletét ellátó illetékes ügyészi szervek felé bejelentést fogantatosítani.



Az Ellenőrző Bizottság véleményét a Bizottság elnöke terjeszti elő. Tevékenységét saját ügyrendje és vizsgálati terve alapján végzi. A Bizottság határozatképes, ha legalább az elnök és két tag jelen van. Határozatait a jelenlévők egyszerű szótöbbségével hozza. A Bizottság tagjai e tevékenységükkel kapcsolatos költségeik megtérítésére jogosultak.

Az Felügyelő Bizottság tisztségviselői:

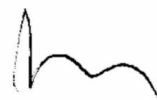
Elnök: Dr. Szabó Dóra Bettina elnök 1158 Budapest, Késmárk u. 5. II/14.

Tagjai: Nyáry Zsigmond 1124 Budapest, Törpe u. 3/b.

Szemző Áron Gábor 2093 Budajenő, Táncsics Mihály u. 2.

2. A Közalapítvány célja:

Az alapítvány célja a Budai Várnegyed épületegyüttese (elsősorban a Halászbástya és környéke, a várfalak, barlangok és épített környezetük), mint a világörökség részének megmentése, az elmúlt történeti korok építészeti és történeti emlékeinek feltárása és bemutatása, a kutatások eredményeinek közzététele. Ezen túlmenően Budapest I. kerülete történelmi hangulatának visszaállítása, megőrzése az eljövendő generációk számára, film és könyv alakú megjelenítése határainkon belül és azon túl is, a helytörténeti kutatások támogatása, ösztöndíjak adományozása a kutatók részére és a fenti tevékenységekhez kapcsolódó konferenciák szervezése, lebonyolítása, a múlt örökségének megismertetése és közzététele. Ezen célok elérése érdekében tudományos, kulturális, műemlékvédelmi és épített örökség megóvási tevékenység folytatása.



3. A közalapítvány vagyona és felhasználási módja:

Induló tőkéje: 200.000,-Ft. A közalapítványi célok megvalósítására és az alapítvány működtetésére az alapítói vagyon 90%-a, valamint a részére jutatott adományok, támogatások és a gazdálkodása során létrejött vagyon és hozadécai teljes egészében felhasználhatóak. Gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az Alapító Okiratban meghatározottakra fordíthatja.

A közalapítvány nyílt, így magyar és külföldi természetes és jogi személyek, támogatók feltétel nélkül eseti vagy rendszeres adományaikkal támogathatják a közalapítványt. A támogatás devizában is történhet, a felajánlás tárgya lehet: pénz, jog, tevékenység, dolog. A közalapítvány másodlagos tevékenységként vállalkozhat, vagyonát a vállalkozási tevékenységből származó jövedelemmel is gyarapíthatja. A vállalkozás eredményeként létrejött vagyon csak a közalapítvány céljaira és a közalapítvány működtetésére használható fel. A közalapítvány törzsvagyonát és a közalapítvány javára történő felajánlásokat a vállalkozási tevékenység pénzeszközeitől elkülönítetten kell kezelni.

4. A közalapítvány alkalmazott számviteli rendszere és beszámoló típusa

4.1. Alapvető információk

A Közalapítvány a 2000. évi C számú számviteli törvénnyel megfelelően vezeti könyveit.

A mérlegkészítés napját a közalapítvány 2021. december 31-ben határozta meg.

Könyvvezetés módszere: **kettős könyvvitel**

Könyvelési eljárás: **költségnem könyvelés**

4.2. A beszámoló választott formája

Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. szerint:

A típusú A beszámoló összevont: **éves beszámoló.**

Alkalmazott eredmény kimutatási séma a számviteli tv. szerint:

A típusú alkalmazott eredmény kimutatási eljárás: **összköltség eljárás.**



4.3. A beszámolási időszak

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel. Az üzleti év fordulónapja: 2021.12.31.

4.4. Könyvvizsgálat

A közalapítvány könyvvizsgálatra nem kötelezett. A kuratórium a Közalapítvány éves beszámolójának ellenőrzésére könyvvizsgálót választott az adott évre vonatkozólag.

A Budai Vároltalmazó Közalapítvány könyvvizsgálója:

Társaság neve: AGO Könyvvizsgáló Adó Tanácsadó Kft.

Székhelye: 1112 Budapest, Facsemete u. 10.

Kamarai nyilvántartási száma: 001052

Személyében felelős könyvvizsgáló: Földi Gyula könyvvizsgáló

Kamarai nyilvántartási száma: 003226

A Budai Vároltalmazó Közalapítvány a tárgy üzleti évben 63.500,- Ft-ot számolt el a jogszabályi kötelezettségen alapuló könyvvizsgálói feladatok ellátására. Egyéb bizonyosságot nyújtó és nem könyvvizsgálati szolgáltatás igénybevétel nem volt.



II. BESZÁMOLÓ A 2021. ÉVI TEVÉKENYSÉGRŐL

A Közalapítvány a Budavári Önkormányzattól, mint Alapítótól a 2021. évre költségvetési támogatásként 10.000.000,- Ft támogatást kapott, 2021.11. hónapban.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival.

2021.07.16-tól kuratórium elnök, egy tag váltás történt.

Juhász Szabolcs és Riez Gyula 2021.07.15. napjával lemondtak.

Új elnök Szakál Péter Gergely, új tag Patthy Örs.

2021.12.31-én a bankszámla egyenlege: 18.990.569,-Ft.

3 db emléktábla felújítást végzett el a Közalapítvány melynek értéke 225.997,-Ft.

1. Budavári Evangélikus Templom Kallina Mór emléktábla felújítása (2 db)
2. Babits Mihály emléktábla felújítása 1014 Budapest, Babits Mihály sétány 1.



II/1. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A BESZÁMOLÓHOZ

Budapest I. kerületi Városliget Közalapítvány gazdasági helyzetének bemutatása 2021. évi eredmény levezetése Bevételek

Alapítótól kapott támogatás	10 000 000 Ft
Vállalkozóktól kapott támogatás	0 Ft
Kapott banki kamatok	1 730 Ft
Különféle egyéb bevételek (Adó 1%)	27 095 Ft
Különféle egyéb bevételek	960 Ft
Összesen:	10 029 785 Ft

Alapítványi kiadások

1. Közcélú kiadások

2. Működési költségek

Emléktáblák felújítása	225 997 Ft	Számviteli díj (könyvelés, könyvvizsg.)	788 250 Ft
		Hirdetési kgt.	77 150 Ft
		Banki költségek	77 431 Ft
		Bér jellegű kifizetések	8 993 353 Ft
		Járulékok	1 419 846 Ft
Összesen:	225 997 Ft	Összesen:	11 356 030 Ft

Közhasznú tevékenység

2021.évi bevétel	10 029 785 Ft
Kiadás	11 582 027 Ft
2021. évi eredmény	1 552 242 Ft

Pénzkészlet 2021. december 31-én

Előző (2020.) évi záró pénzkészlet=	
2021.évi nyitó pénzkészlet:	20 757 092 Ft
2021.évi bevétel	10 029 785 Ft
Összes bevétel 2021.év	30 786 877 Ft
2021.évi forgalom	-11 796 308 Ft
2021.évi Záró pénzkészlet:	18 990 569 Ft
Összesen	18 990 569 Ft





A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 1 - 1 2 - 3 1

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Budai Városlalmazó Közalapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 1 4

Település: Budapest

Közterület neve: Kapisztrán

Közterület jellege: tér

Házszám: 1.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 3 - 5 8 1 5

Ügyszám:

1 6 0 0 / P k . 6 0 6 9 1 / 1 9 9 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 0 8 1 8 7 1 - 2 - 4 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Juhász Szabolcs Áron

Szabolcs Péter Gergely # Jav

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 1 - 0 5 - 0 3



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített
éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Kövér Zoltán

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Nyilvántartási szám: 01-03-5815

Tárgyév: 2021

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2021-01-01 2021-12-31
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök			
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	21 171		19 405
I. Készletek			
II. Követelések	414		414
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	20 757		18 991
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 171		19 405
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	20 069		18 517
I. Induló tőke/jegyzett tőke	200		200
II. Tőkeváltozás/eredmény	14 470		19 869
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	5 399		-1 552
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	882		737
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	882		737
G. Passzív időbeli elhatárolások	220		151
FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 171		19 405



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	10 006		10 028				10 006		10 028
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés	10 000		10 000				10 000		10 000
- támogatások	6		27				6		27
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	1		2				1		2
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	10 007		10 030				10 007		10 030
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	566		1 169				566		1 169
6. Személyi jellegű ráfordítások	2 176		10 413				2 176		10 413
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	1 763		9 801				1 763		9 801
7. Értékcsökkenési leírás									
8. Egyéb ráfordítások	1 866						1 866		
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	4 608		11 582				4 608		11 582
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	4 608		11 582				4 608		11 582
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	5 399		-1 552				5 399		-1 552
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	5 399		-1 552				5 399		-1 552

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.05.16 13.13.45



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Budai Városlélmény Közalapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: **1014** Település: **Budapest**
Községi neve: **Kapitány** Községi jellege: **tér**
Házszám: **1.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Községi neve: Községi jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

1600/PK-60691/1995

1.4 Nyilvántartási szám:

01-03-5815

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18081871-2-41

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Juhász Szabolcs Aron Szabó Péter Gergely

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Krisztinaváros plébánia műemléképületeinek állagmegóvó felújításának támogatása.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

Bp.I.ker.műemléképületeinek, szobrainak állagmegóv

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Bp.I.ker.műemléképületeinek fenntartó intézményei

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI.törvény alapján átutalt összeg	6		27				6		27
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:3.14.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.05.16 13.13.45



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Budai Vároltalmazó Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	10 007	10 030
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	6	27
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	10 001	10 003
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 608	11 582
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	2 176	10 413
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 608	11 582
K. Adózott eredmény	5 399	-1 552
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 \text{ fő}]$	☐	☒

Főkönyvi kivonat

2021

Devizanem: HUF

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	11,093,446	11,093,446	0	0
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZ., JÁRMŰVEK	11,093,446	11,093,446	0	0
141	Üzemi berendezések, gépek, felszerelések	11,093,446	11,093,446	0	0
1411	Üzemi gépek, berendezések, felszerelések	11,093,446	0	11,093,446	0
1419	Üzemi gépek, berendezések terv sz. écs.	0	11,093,446	0	11,093,446
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZK, AKTÍV IDŐB. ELH	30,785,918	11,795,349	18,990,569	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	30,785,918	11,795,349	18,990,569	0
384	Elszámolási betétszámla	30,785,918	11,795,349	18,990,569	0
3841	Elszámolási betétszámla	30,785,918	11,795,349	18,990,569	0
4	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	60,715,630	81,258,441	0	20,542,811
41	SAJÁT TŐKE	5,399,495	25,468,982	0	20,069,487
411	Jegyzett tőke	0	20,069,487	0	20,069,487
4111	Jegyzett tőke	0	200,000	0	200,000
4114	Tőkeváltozás	0	19,869,487	0	19,869,487
419	Adózott eredmény	5,399,495	5,399,495	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1,287,397	1,287,397	0	0
454	Szállítók	1,287,397	1,287,397	0	0
46	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3,678,505	3,331,121	347,384	0
462	Személyi jövedelemadó elszámolása	2,933,027	2,995,027	0	62,000
4621	Munkáltatói levont szja	1,493,027	1,555,027	0	62,000
4629	Személyi jövedelem adó befizetése	1,440,000	1,440,000	0	0
46291	Munkáltatói levont szja befizetés	1,440,000	1,440,000	0	0
463	Költségvetési befizetési kötelezettségek	143,144	148,144	0	5,000
4633	Szakképzési hozzájárulás	143,144	148,144	0	5,000
464	Költségvetési befizetési köt. teljesítése	138,000	138,000	0	0
4643	Szakképzési hozzájárulás befizetése	138,000	138,000	0	0
466	Előzetesen felszámított áll. forgalmi adó	49,950	49,950	0	0
4661	Előzetesen felszámított áfa	49,950	49,950	0	0
468	Áfa pénzügyi elszámolási számla	414,384	0	414,384	0
47	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17,865,311	18,535,019	0	669,708
471	Jövedelem elszámolási számla	8,485,651	8,999,359	0	513,708
473	Társadalombiztosítási kötelezettség	9,379,660	9,535,660	0	156,000
4731	Nyugdíjbiztosítási alap járuléka	3,103,424	3,178,424	0	75,000
47311	Szociális hozzájárulási adó	2,852,441	2,927,441	0	75,000
473111	Szociális hozzájárulási adó	1,448,441	1,523,441	0	75,000
473119	Szociális hozzájárulási adó befizetése	1,404,000	1,404,000	0	0
47312	Biztosított nyugdíjjárulék	250,983	250,983	0	0
473121	Biztosított nyugdíjjárulék 10%	250,983	250,983	0	0
4732	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci j.	236	236	0	0
47322	Biztosított egészségbizi. járuléka	236	236	0	0
473221	Biztosított term. egészségbizi. jár. 4%	236	236	0	0
4733	TB járulék	6,276,000	6,357,000	0	81,000
47331	Biztosított TB járuléka	3,138,000	3,219,000	0	81,000
47332	Biztosított TB jár. bef.	3,138,000	3,138,000	0	0
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	220,000	371,000	0	151,000
482	Költségek, ráford. passzív időbeli elhat.	220,000	371,000	0	151,000
49	ÉVI MÉRLEG SZÁMLÁK	32,264,922	32,264,922	0	0
491	Nyitómérleg számla	32,264,922	32,264,922	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	11,802,028	220,001	11,582,027	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	1,311,397	220,000	1,091,397	0
523	Javítási, karbantartási költségek	225,997	0	225,997	0
524	Hirdetés, reklám-propaganda költség	77,150	0	77,150	0
529	Egyéb igénybevett szolgáltatások ktg-ei	1,008,250	220,000	788,250	0
5293	Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1,008,250	220,000	788,250	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	77,432	1	77,431	0
532	Pénzügyi szolg-l díjak, bankköltségek	77,432	1	77,431	0
54	BÉRKÖLTSÉG	8,993,353	0	8,993,353	0
541	Munkavállalók munkabér költsége	8,993,353	0	8,993,353	0
5411	Alapbérek, törzsbérek	8,993,353	0	8,993,353	0
56	BÉRJÁRULÉKOK	1,419,846	0	1,419,846	0

Hónap: 0 - 12 (Időszaki)		Forgalom		Egyenleg	
Szla.	Megnevezés	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
561	Társadalombiztosítási járulék	1,294,565	0	1,294,565	0
5611	Szociális hozzájárulási adó	1,294,565	0	1,294,565	0
563	Szakképzési hozzájárulás	125,281	0	125,281	0
8	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÖNKÖLTS. ÉS RÁFORDÍTÁSOK	353,595	353,595	0	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	353,595	353,595	0	0
861	Értékesített eszk.imm.javak nyrtsz értéke	353,595	353,595	0	0
8616	Nem a vállalkozási tev. érdekében felm.	353,595	353,595	0	0
9	AZ ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE, BEVÉTELEK	0	10,029,785	0	10,029,785
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	10,028,055	0	10,028,055
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott támogatás	0	10,027,095	0	10,027,095
9671	Állami kgtvetésből kapott támogatás	0	27,095	0	27,095
96712	NAV SZJA 1%-os bevétel	0	27,095	0	27,095
9673	Elkülönített alaphól kapott támogatás	0	10,000,000	0	10,000,000
969	Különféle egyéb bevételek	0	960	0	960
9694	Kerekítési különbözet egyéb bevételeként	0	960	0	960
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	1,730	0	1,730
974	Egyéb kapott kamatok,kamatjell.bevételek	0	1,730	0	1,730
9744	Kamatbevétel pénzüntézetől	0	1,730	0	1,730

1 - 4 számlaosztályok összesen	102,594,994	104,147,235	1,552,242
5 - 9 számlaosztályok összesen	12,155,623	10,603,381	1,552,242
1 - 9 számlaosztályok összesen	114,750,616	114,750,616	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Budavári Városlételező Közalapítvány alapítója részére

Vélemény

Elvégeztem a BudaiVároslételező Közalapítvány 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegről – melyben az eszközök és források egyező végösszege 19.405 E Ft, az adózott eredmény 1.552 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad az Alapítvány 2021. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem(ünk) egyéb etikai felelősségeimnek is.

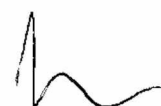
Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapítványnak a működés folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni az Alapítványt vagy megszüntetni a közhasznú tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

[Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alapítvány pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.]



A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

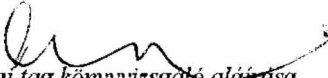
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a tevékenység folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alapítvány tevékenységének folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alapítvány nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló közhasznúági ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikálok az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapítvány által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is.

Dátum Budapest 2022.május 16.


Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Képviselőre jogosult neve Földi Gyula
Könyvvizsgáló cég neve AGO Kft.
Könyvvizsgáló cégszékhelye Budapest
Nyilvántartási szám 001051


Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Kamarai tag könyvvizsgáló neve Földi Gyula
Nyilvántartási szám 003226

