

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva!

KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

a 2004. évről

Készült: Budapest, 2005. május 2.

.....
Az alapítvány vezetője

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

I. Általános kiegészítések:

1. A alapítvány általános adatai:

1.1. Neve: Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

1.2. Székhely: 1091 Budapest, Üllői út 155.

1.3. Levelezési cím: 1091 Budapest, Üllői út 155.

1.4. Alapítás időpontja: 1996. november 19.

1.5. Alapító neve: Vörös Vilmos 1194 Budapest,

1.6. Az alapítvány célja: 0-6 éves korú, magyar állampolgárságú, súlyos veleszületett szívrendellenességben szenvedő gyermekek kórházi ellátási színvonalának emelése, műtéti és túlélési esélyeik javítása, valamint rejtett szívbetegségeik feltárásának elősegítése, műszerek, gyógyszerek, tárgyi eszközök, készpénz juttatások és megelőző szűrések szervezése formájában képességfejlesztő gyermek, és egészségügyi felvilágosító kiadványokért kapott, valamint gazdálkodó szervezetektől és magánszemélyektől gyűjtött adományok révén.

1.7. A kiemelt tevékenységi mutatók alakulása eFt-ban:

ÉVEK:	2000.	2001.	2002.	2003.	2004.
Eszközök összesen:	10 266	13 031	12 584	13 830	20 646
Saját tőke:	10 001	12 715	12 426	13 804	20 596
Induló tőke:	7 828	10 001	12 715	12 426	13 804
Tőkeváltozás:	-18	329	3 351	3 647	4 823
Tárgyévi eredmény:	2 191	2 385	-3 640	-2 269	1 969
Kötelezettségek:	575	461	737	558	524
Összes bevétel:	34 790	38 044	36 011	34 868	41 796

1.8. Az alapítvány kuratóriumának tagjai:

Neve:

Lakhelye:

Elnök:	Nagy Károly	2117 Isaszeg,
Tagok:	Zsengellér Gábor	1131 Budapest,
	Suvadáné Kovács Mária	1155 Budapest,

2. A számviteli politika fő vonásai:

2.1. Általános cél:

Az alapítvány vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós információk nyújtása.

2.2. Az értékelési módok és eljárások szempontjai:

--Egyedi minősítés elve.

--Befektetett pénzügyi eszközök közül a részesedések a ténylegesen teljesített szerzési (vételi) értéken; az értékpapírok szerzési (vételi) értéken; a bankbetétek – az éven belül visszafizetésre kerülő összeggel csökkentett – névértéken.

--Készletek a legutolsó vásárlás beszerzési árán.

--Vevő követelések az elismert számlázott összegben; az egyéb követelések egyeztetéssel ellenőrzött összegben.

--Értékpapírok az egyedi minősítéssel módosított szerzési (vételi) értéken.

--Pénzeszközök a pénztárjelentéssel és a bankszámlakivonatokkal egyeztetett összegben.

--Kötelezettségek az elismert, elfogadott könyv szerinti értéken, a külföldi kötelezettségek a számlavezető bank mérleg fordulónapi deviza eladási árfolyamán (ha a könyv szerintinél ez utóbbi magasabb).

2.3. Az értékcsökkenés elszámolási módszere:

Az amortizáció alapja a bruttó érték, lineáris – évenkénti elszámolású – leírási módszer mellett, a használatbavétel időpontjától, a használatból való kikerülés napjáig. Az egyedileg 50 eFt érték alatti eszközök a használatba vételkor egy összegben számolódnak el értékcsökkenési leírásként.

2.4. A mérleg és eredmény-levezetés választott formája:

Mérleg: 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet 1. sz. melléklet szerint.

Eredmény-levezetés: 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet 3. sz. melléklet szerint.

A mérleg és az eredmény-kimutatás alkalmazott formája támogatja megfelelően a számviteli politika általános céljainak megvalósulását.

2.5. A követelések miatti értékvesztés elszámolásának rendje, a követelés minősítés elvei:

A mérleg fordulónapon fennálló követelések, adott kölcsönök és előlegek miatt akkor kerül sor értékvesztés elszámolására, ha:

= a beszámoló készítés záró napján a követelés még fenn áll,

= a beszámoló készítés záró napján a követelés, fizetési határidőn túli (lejárt),

= a vevő, az adós fizetőkészsége és képessége a rendelkezésre álló információk alapján aggályossá vált,

= a követelés megtérülését nem, vagy nem teljes mértékben támasztja alá vagyoni biztosíték

= nincs a követelés összegét elérő, vagy azt meghaladó, a követelés összegébe beszámítható „ellen” kötelezettség

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

2.6. A követeléseken kívüli értékvesztés meghatározásának rendje:

A készletek, a befektetett pénzügyi eszközökből a részesedések, a tartósan adott kölcsönök és a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, valamint a forgóeszközök között kimutatott értékpapírok miatt akkor kerül sor értékvesztés elszámolására, ha

- = a beszámoló készítés záró napján az említett eszközök ismert piaci ára alacsonyabb azok könyv szerinti értékénél,
- = a készlet nem felel meg rendeltetésének és/vagy feleslegessé vált,
- = a részesedésben, a befektetés helyén tőkevesztés következett be,
- = az értékpapír fordulónapi tőzsdei jegyzési ára alacsonyabb a könyv szerinti-nél.

2.7. A beszámoló (mérleg) készítés záró napja:

A beszámoló készítés záró napja a tárgyévet követő év április 30.-a.

3. A számviteli alapelvektől való eltérések:

Nincsenek.

4. Az előző év adatával össze nem hasonlítható adatok:

Nincsenek.

5. Eszköz, vagy kötelezettség minősítésének megváltozása:

Változásra nem került sor.

6. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása:

6.1. Az eszközök értékének és összetételének alakulása:

Az eszközök megoszlása eFt-ban és %-ban az alábbiak szerint alakult:

Tétel	Megnevezés	2003.		2004.		Változás	
		eFt	%	eFt	%	eFt	%
A.	Befektetett eszközök	777	5,62%	518	2,51%	-259	-3,11%
B.	Forgóeszközök	13 053	94,38%	20 128	97,49%	7 075	3,11%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	13 830	100,00%	20 646	100,00%	6 816	0,00%

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

Ezen belül, a részletező adatok a következőket mutatják:

Megnevezés	2003.		2004.		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Immateriális javak	107	0,77%	44	0,21%	-63	-0,56%
Ingatlanok		0,00%		0,00%	0	0,00%
Műszaki és egyéb gép, berendezés, jármű	670	4,85%	474	2,30%	-196	-2,55%
Beruházások és beruházásra adott előlegek		0,00%		0,00%	0	0,00%
Befektetett pénzügyi eszközök		0,00%		0,00%	0	0,00%
Készletek	6 467	46,76%	11 030	53,42%	4 563	6,66%
Vevő követelések	82	0,59%	122	0,59%	40	0,00%
Egyéb követelések	1 362	9,85%	1 221	5,91%	-141	-3,93%
Értékpapírok		0,00%		0,00%	0	0,00%
Pénzeszközök	5 142	37,18%	7 755	37,56%	2 613	0,38%
ÖSSZESEN:	13 830	100,00%	20 646	100,00%	6 816	0,00%

A befektetett eszközök között a alapítvány működéséhez szükséges tárgyi eszközök kerültek kimutatásra. A forgóeszközök nagyobb része a továbbértékesítési céllal vásárolt gyermekkiadványokból álló készlet. Az egyéb követelések munkavállalóknak adott kölcsönből, ÁFA és SZJA követelésből, bérleti díj kaucióból, valamint elszámolási előlegből adódnak.

6.2. A források változása:

A források megoszlása eFt-ban, és %-ban az alábbiak szerint alakult:

Tétel	Megnevezés	2003.		2004.		Változás	
		eFt	%	eFt	%	eFt	%
C.	Saját tőke	13 804	99,82%	20 596	99,76%	6 792	-0,06%
D.	Tartalék	-532	-3,85%	-474	-2,30%	58	1,55%
E.	Céltartalékok		0,00%		0,00%	0	0,00%
F.	Kötelezettségek	558	4,03%	524	2,54%	-34	-1,49%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	13 830	100,00%	20 646	100,00%	6 816	0,00%

Ezen belül, a részletező adatok a következőket mutatják:

Megnevezés	2003.		2004.		Változás	
	eFt	%	eFt	%	eFt	%
Induló tőke	12 426	89,85%	13 804	66,87%	1 378	-22,98%
Tőkeváltozás	3 647	26,37%	4 823	23,36%	1 176	-3,01%
Tárgyévi eredmény	-2 269	-16,41%	1 969	9,54%	4 238	25,95%
Tartalék	-532	-3,85%	-474	-2,30%	58	1,55%
Céltartalékok		0,00%		0,00%	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek		0,00%		0,00%	0	0,00%
Szállítók		0,00%		0,00%	0	0,00%
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök		0,00%		0,00%	0	0,00%
Adó;TB;nyugdíj pt.;munkabér tartozás	496	3,59%	428	2,07%	-68	-1,52%
Más rövid lejáratú kötelezettségek	62	0,45%	96	0,46%	34	0,01%
ÖSSZESEN:	13 830	100,00%	20 646	100,00%	6 816	0,00%

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

A alapítvány induló tőkéje az előző években felhalmozott vagyonból áll. Az adó és TB tartozások a december havi munkabérek közterheit, a más rövidlejáratú kötelezettségek pedig a tárgyévét követően kifizetett gépjármű költségtérítés összegét tartalmazzák.

6.3. A jövedelmezőség alakulása:

A jövedelemtermelődés összetevőit az alábbi táblázat érzékelteti:

Sor- szám	Megnevezés	2003.	2004.	Változás	
				eFt	%
1.	Közhasznú tevékenység bevételei	34 868	41 796	6 928	19,9%
2.	Vállalkozási tevékenység bevételei	0	0	0	-
3.	Közhasznú tevékenység kiadásai	37 137	39 827	2 690	7,2%
4.	Vállalkozási tevékenység kiadásai	0	0	0	-
5.	Közhasznú tevékenység eredménye	-2 269	1 969	4 238	-186,8%
6.	Vállalkozási tevékenység eredménye	0	0	0	-
7.	Pénzügyi eredmény	-1 538	2 487	4 025	-261,7%
8.	Nem pénzben realizált eredmény	-731	-518	213	-29,1%
9.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0	-
10.	Mérleg szerinti eredmény (7.-8.+9.)	-2 269	1 969	4 238	-186,8%

6.4. A pénzügyi helyzet alakulása:

A alapítvány pénzügyi helyzete stabil, kötelezettségeit folyamatosan, a határidőben teljesítette. A rövidlejáratú kötelezettségek fedezetére megfelelő összegű pénzkészlet áll rendelkezésre.

6.5. A mérleg fordulónapját követő fontosabb események:

Nem történtek.

6.6. Az előző évek módosításai:

Nem voltak.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

1. Nem összehasonlítható adatok:

Nincsenek.

2. Több helyen szerepeltethető adatok:

Nincsenek.

3. Értékelési elvek (eljárások) megváltozása:

Az értékelési elvek (eljárások) változatlanok.

4. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értéke és halmozott értékcsökkenése:

(Lásd a beszámolóban csatolt táblázatot.)

Az elszámolt értékcsökkenési leírás kizárólag lineáris módszerű, terven felüli leírásra nem került sor. A leírási kulcsok az egyedi minősítés elvének alkalmazásával, a várható használati idő alapul vételével kerültek megállapításra.

5. Egyéb kiegészítések:

- = Eszköz, vagy forrás minősítésének megváltoztatására nem került sor.
- = Meghatározó jelentőségű tárgyi eszköz értékcsökkenési leírása nem módosult.
- = A követelések miatt értékvesztés elszámolásának ill. visszairásának indoka nem merült fel.
- = A követeléseken kívüli más eszközök miatt értékvesztés elszámolásának ill. visszairásának indoka nem merült fel.
- = Céltartalék képzés ill. felhasználás indoka nem merült fel.
- = Garancia kötelezettség nincs.
- = Független és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások, valamint hátrasorolt eszközök nincsenek.
- = Öt évnél hosszabb futamidejű; zálog, vagy egyéb joggal biztosított; a mérlegben meg nem jelenő; a kapott összegnél nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek nincsenek.
- = Értékhelyesbítésekre nem került sor, piaci értéken értékelt eszközök nincsenek.
- = Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök, továbbá veszélyes hulladékok nincsenek.
- = Jelentős immobil, vagy érték nélkül nyilvántartott készletek nincsenek.
- = Jelentős kétes és határidőn túli, avagy a vevő által el nem ismert követelések nincsenek.
- = Peresített követelések nincsenek.
- = A rövid lejáratú kötelezettségek között, a mérleg fordulónapját követő egy éven belül visszafizetendő hosszú lejáratú kötelezettség törlesztő részlete nem szerepel.

III. Az eredménykimutatás kiegészítése

- 1. Nem összehasonlítható adatok:**
Nincsenek.
- 2. Export értékesítés árbevétele relációként:**
NINCS.
- 3. Devizában, valutában elszámolt értékesítés:**
NINCS.
- 4. Kutatás, kísérleti fejlesztés költsége nem volt.**

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

IV. Tájékoztató kiegészítések:

1. **Költségvetési támogatás és annak felhasználása:** nem volt.
2. **Cél szerinti juttatás és annak felhasználása:** nem volt.
3. **Elkülönített állami pénzalapból, önkormányzattól kapott támogatás és annak felhasználása:** nem volt.
4. **Vagyon felhasználási kimutatás:**

A)	Személyi jellegű ráfordítások	8 173 eFt
	béreköltség	4 927 eFt
	megbízási díjak	eFt
	tiszteletdíjak	306 eFt
	személyi jellegű egyéb költségek	1 621 eFt
	személyi jellegű költségek közterhei	1 625 eFt
B)	Anyagjellegű ráfordítások	9 532 eFt
C)	Értékcsökkenési leírás	661 eFt
D)	Egyéb költségek, ráfordítások	10 674 eFt
E)	A szervezet által nyújtott támogatások	9 111 eFt
	-ebből: cél szerinti támogatások	eFt
F)	Befektetett eszközök beszerzése	259 eFt
G)	Egyéb költségként, ráfordításként nem érvényesíthető kiadások	1 676 eFt

5. **Foglalkoztatottak létszáma, javadalmazása:**

Megnevezés	Létszám /fő/	Bér /eFt/	Személyi jellegű egyéb /eFt/
Teljes munkaidős	3	4 621	855
Egyéb	5	306	766
Összesen	8	4 927	1 621

Szívbeteg Csecsemőkért Közhasznú Alapítvány

Bírósági végzés száma: 61.303/1996/2

Adószám : 18229367-2-43

6. A alapítvány más társaságban jelentős, többségi, avagy közvetlen irányítást biztosító befolyással: nem rendelkezik.
7. Az alapítvány közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.
8. A vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjai részére, a tárgyév után a munkabéren és költségtérítésen kívül más járandóságok nem kerültek kifizetésre.

Az tárgyévben a vezető tisztségviselők és a felügyelő bizottság tagjainak díjazása eFt-ban:

Megnevezés	Létszám /fő/	Munkabér	Tiszteletdíj	Egyéb	Együtt
Vezetőség	3	2 811	32	1 182	4 025
Felügyelő bizottság	3		274		274
Összesen:	6	2 811	306	1 182	4 299

9. A vezető tisztségviselők, a felügyelő bizottság tagjai és a vezetés részére előlegek nincsenek folyósítva.
10. A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai:

Neve: Palkovics Attila

Nyilvántartási száma: 117328

Címe: 2030 Érd,

Telefonszáma: (06) 30-3399-060

11. A beszámolót aláírni köteles személy

Neve:

Lakóhelye:

Nagy Károly

2117 Isaszeg,

Aláírása:

.....

Kelt: Budapest, 2005. május hó 2. nap