



Az Alapítvány az Alapító okiratban rögzített célszerű feladatokat végzi, vállalkozási tevékenységet nem folytat. A szervezet közhasznú jogállású, jogszabályban nevesített közfeladatot lát el. A szervezet munkájában a 2005. évi LXXXVIII. Törvénynek megfelelő önkéntes tevékenységet végző személy nem vett részt.

Társasági adóbevallást helyettesítő nyilatkozat valamint az SZJA 1 % felhasználásáról készített jelentés határidőben megküldésre került a NAV részére. Beküldésre került még Zalakaros Város Önkormányzata felé az iparüzési adómentesség igénybeviteléről a szóló nyilatkozat.

### **Az értékcsökkenési leírás elszámolása**

A szakmai tevékenység folytatását elősegítő eszközök hasznos időtartam szerinti minősítése, ennek függvényében lineáris leírási kulcs alkalmazása. A hasznos időtartam a műszaki-gazdasági avulással megegyező.

A százezer forint alatti tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok egy összegben, költségként való elszámolása használatbavételkor, aktiváláskor történik.

A tárgyi eszközök lineáris leírása – használati idő figyelembevételével – egyedi értékeléssel, az alábbiak szerint:

Épületek: hasznos élettartam 50 év, leírási kulcs évi 2%,

Egyéb építmények (futópálya felújítás) :hasznos élettartam: 5 év 20%

Műszaki gépek, egyéb berendezések:

- számítógépek, illetve az így vezérelt műszaki gépek hasznos élettartama 3 év, leírási kulcs évi 33%
- egyéb gépek, berendezések hasznos élettartama 6,9 év, leírási kulcs 14,5%.

## **B. SPECIFIKUS RÉSZ**

### **I. Mérleghez kapcsolódó információk**

#### ***Befektetett eszközök***

Az Alapítvány 2021. december 31-én állományban lévő tárgyi eszközeinek alakulását a leltár és a tételes listák tartalmazzák.

A mérlegadatokat ismeretében a következő megállapítások tehetők:

A tevékenységet éven túl szolgáló immateriális javak és tárgyi eszközök együttes nettó értéke 7.198 e Ft, tárgyévben beruházás nem történt.

A tervszerinti értékcsökkenési leírás 2021. évi összege: 427 e Ft.

A tárgyi eszköz nyilvántartásból kivezetésre került a futópálya felújítás, mivel annak funkciója megszűnt. (Karos Korzó). Az eszköz 2020-ban már nullára leíródott.

**Forgóeszközök**

A záró a pénzeszközállomány 9.577 e Ft.

A bankszámlák záró egyenlegei:

Főszámla	3.059.905.- Ft
Foci utánpótlás	3.329.654.- Ft
Kosárlabda utánpótlás	1.552.939.- Ft
Kosárlabda tárgyi eszköz.besz.:	117.940.- Ft
Felnőtt foci:	1.327.934.-Ft
MKOSZ sportfejlkieg.tám.:	187.500.-Ft

Pénztár egyenlege: 790.-Ft

Követelések Vevőkkel szemben (MKOSZ) 165.600.- Ft, amely 2022. januárban megtérült.

**Saját tőke**

A saját vagyon összege 5.147 e Ft; tárgyévi 94 e Ft mérleg szerinti eredmény okán növekedett.

Az induló tőke az alapításkor átadott 100 e Ft.

A tőkeváltozás - 4.953 e Ft -az eszközök és források különbsége, és megegyezik az előző évi eredmény és tőkeváltozás együttes összegével.

**Hosszúlejáratú kötelezettségek**

Az Alapítványnak hosszúlejáratú kötelezettsége nincs.

**Rövidlejáratú kötelezettségek**

A szállítói kötelezettség melléklet szerint 303.900.- Ft. Beszámoló készítés időpontjáig rendezésre került.

A decemberi megbízási díjak járuléka január 12-ig határidőben megfizetésre került.

A könyvviteli nyilvántartás és a NAV folyószámlák egyeztetése megtörtént. Eltérés a kerekítési különbözetként elszámolásra került egyéb ráfordításként.

**Egyéb kötelezettségek**

Megnevezés	Tárgyév FT	Tárgyév EFT
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	346807	346
0 - Kerekítés	1000	1
4621 - Munkaváll.Levont Szja	54460	54
4631 - Szoc.hj.adó	52965	53
471 - Jövedelemelszámolási Számla	214382	214
47313 - Társadalombiztosítási járulék-Levont	24000	24

### ***Passzív időbeli elhatárolások***

Fejlesztési célú és működési célú vissza nem térítendő támogatások.

A passzív időbeli elhatárolások összege (11.143.738.- Ft): halasztott bevételek, ami a ténylegesen kapott Tao és önkormányzati támogatás összegéből bevételként 2021-ig még el nem számolható, és még el nem költött összegeket tartalmazza.

***Az Alapítvány mérlegfőösszege: 16.941 e Ft.***

## **II. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó információk**

1./ Tárgyévi bevételként elszámolható összeg 7.990 e Ft.

Tárgyévi saját bevételek: 251.400.- Ft (versenyrendezés, működési költségtérítés)

2./ Az Alapítvány 2021-ben elszámolt támogatási bevételei:

Zalakaros Város Önkormányzat támogatása	5.943.568.- Ft
Tao támogatások	1.731.941.- Ft
NAV 1%	<u>46.217.- Ft</u>
	7.721.726.- Ft

*A Zalakaros Város Önkormányzat által adott tárgyévi támogatások elszámolása határidőben megtörtént. Az első félévben fel nem használt összeg vissza lett utalva.*

Társasági adójukból az alábbi cégek utaltak támogatást 2021-ben:

Szabadics Építőipari Zrt.-kosárlabda utánpótlás nevelésre: 1.486.875.- Ft  
Szabadics Építőipari Zrt.- labdarúgás utánpótlás nevelésre: 3.469.375.- Ft

*A fenti összeg a 2020/2021 MKOSZ sportfejlesztési program kiadásait, és a MLSZ 2021/2022 sportfejlesztési program költségeit fedezi.*

*A tárgyévben és a megelőző években kapott működési célú Tao támogatásokból 2020-ban elszámolt bevételek összege: 1.557.452.- Ft;*

*Fejlesztési célú támogatásból: 174.489.- Ft*



## C. TÁJÉKOZTATÓ

Az Alapítvány pénzbeni támogatást a Kis-Balaton Kör Futóversenyre adott a Zalakarosi Futrinkák SE-nek.

Vezető tisztségviselő 2021. évi juttatása: 1.230.000.- Ft.

Elévült kötelezettségként elszámolásra került 15.795.- Ft. A partnerhez küldött információ kérő levélre válasz nem érkezett.

Célszerinti juttatásnak tekintjük a beszámolóban a versenyen, edzésen elfogyasztott élelmiszereket, az személyszállítási és szállás költségét, személyre szóló átigazolást, nevezési díjat, játékengedélyt, sportorvosi szolgáltatást.. Ezek összege 1.200 e Ft volt 2021-ben.

Zalakaros, 2022. május 3.

.....  
Sinkovics Norbert kuratórium elnöke

Az éves beszámoló közzétételi módja:

Megküldés OBH-nak elektronikus úton; közzététel Zalakaros Város honlapján.

## I.sz melléklet

## TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

Megnevezés	Ingatlan	Műszaki berendezés	Egyéb berendezés	beruházások összesen	Tárgyi esz. összesen
Nyitó bruttó érték:	11637777	0	6012026	0	17649803
Növekedés összesen:	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen:	3606800	0	0	0	3606800
Záró bruttó érték:	8030977	0	6012026	0	14043003
Nyitó értékcsökkenés:	4353286	0	5671302	0	10024588
Növekedés:	160620	0	266315	0	426935
Csökkenés:	3606800	0	0	0	3606800
Záró értékcsökkenés:	907105	0	5937617	0	6844723
Nyitó nettó érték:	7284491	0	340724	0	7625215
Záró nettó érték:	7123872	0	74409	0	7198280

## IMMATERIÁLIS JAVAK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA

Megnevezés	Üzleti vagy cégérték	Vagyoni ért. jog	Szellemi termékek	Kísérlet. f. alap. átsz.	Immat. jav. összesen
Nyitó bruttó érték:	0	0	0	0	0
Növekedés összesen:	0	0	0	0	0
Csökkenés összesen:	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték:	0	0	0	0	0
Nyitó értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
Növekedés:	0	0	0	0	0
Csökkenés:	0	0	0	0	0
Záró értékcsökkenés:	0	0	0	0	0
Nyitó nettó érték:	0	0	0	0	0
Záró nettó érték:	0	0	0	0	0