



Szám: 01/ 47--⁹⁷... / 2024.

ELŐTERJESZTÉS

Készült:	A Képviselő-testület 2024. július 4-i rendes, nyílt ülésére	
Tárgy:	IV. Károly Kálmán Alapítvány beszámolójának elfogadása	
Melléklet:	Beszámoló, Kiegészítő melléklet, közhasznúsági jelentés	
Előterjesztő:	Tósoki Imre polgármester	
Ellenjegyezte:	dr. Nagy Rusztem Zoltán jegyző	
Előterjesztést készítette:	Mogyorósi Márk kuratóriumi elnöke	
Tárgyalás:	nyilvános ülés	<input checked="" type="checkbox"/>
	zárt ülés	<input type="checkbox"/>
Elfogadás:	egyszerű többség	<input checked="" type="checkbox"/>
	minősített többség	<input type="checkbox"/>
Véleményezi:	Pénzügyi és Gazdasági Bizottság	<input checked="" type="checkbox"/>
	Szociális Bizottság	<input type="checkbox"/>

Tisztelt Képviselő-testület!

A IV. Károly Kálmán Alapítvány kuratóriumának elnöke, Mogyorósi Márk atya a mellékletnek megfelelően elkészítette az alapítvány 2023. évi tevékenységéről szóló beszámolót, melynek kérjük a megtárgyalását és elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT:

***Tihany Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2024. (VII.4.) önkormányzati határozata***

Tihany Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a kuratórium elnökének előterjesztésében megtárgyalta és a melléklet szerint elfogadja a IV. Károly Kálmán Alapítvány 2023. évi tevékenységéről készült beszámolót.

A testület kéri a jegyzőt, hogy a határozatot küldje meg az alapítvány kuratóriumának elnöke részére.

Határidő: 2024. július 15.

Felelős: jegyző

Kapja: elnök

Tihany, 2024. június 27.




Tószoki Imre
polgármester

Az előterjesztés törvényes!

dr. Nagy Rusztem Zoltán
jegyző



	<p align="center">A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</p> <p align="center">2023. év</p>	<p align="center">PK-942</p>
---	---	------------------------------

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

19 Veszprémi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Mogyorósi Márk Ányos

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálvária Alapítvány

Nyilvántartási szám: 19-01-0000171 Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2023-01-01 2023-12-31
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-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

19 Veszprémi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 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:

IV. Károly Kálvária Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 2 3 7

Település: Tihany

Közterület neve: Kossuth L.

Közterület jellege: utca

Házszám: 12

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:

1 9 - 0 1 - 0 0 0 0 1 7 1

Ügyszám:

1 9 0 0 / P k . 6 0 1 5 8 / 1 9 9 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 9 2 6 2 9 4 3 - 1 - 1 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Mogyorósi Ányos Márk

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Tihany

2 0 2 4 - 0 5 - 2 5



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálmán Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
<i>Adatok ezer forintban</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	41 242		40 732
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	22 889		22 647
III. Befektetett pénzügyi eszközök	18 353		18 085
B. Forgóeszközök	779		641
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	779		641
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	42 021		41 373
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	42 021		41 373
I. Induló tőke/jegyzett tőke	260		260
II. Tőkeváltozás/eredmény	37 255		41 761
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	4 506		-648
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek			
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			
G. Passzív időbeli elhatárolások			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	42 021		41 373

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.06.19 14.23.11



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálmán Alapítvány

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	1 516		7				1 516		7
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	1 516						1 516		
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	4 094						4 094		
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	5 610		7				5 610		7
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	5 240		7				5 240		7
5. Anyagjellegű ráfordítások	897		145				897		145
6. Személyi jellegű ráfordítások									
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	207		242				207		242
8. Egyéb ráfordítások									
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai			268						268
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	1 104		655				1 104		655
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	4 506		-648				4 506		-648
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	4 506		-648				4 506		-648

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.06.19 14.23.11



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálvária Alapítvány

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	16		7				16		7
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	150						150		
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 CXXVI.törvény alapján átutalt összeg									
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.06.19 14.23.11



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálvária Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	5 610	7
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
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)]	5 610	7
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 104	655
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		
K. Adózott eredmény	4 506	-648
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2 >= 10 fő]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

IV. Károly Kálmán Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-942-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Céglapján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyféllapján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

IV. Károly Kálvária Alapítvány

8237 - Tihany

Kossuth L. utca 12

Nyilvántartási szám: 19-01-0000171

Ügyszám: 1900/Pk.60158/1991

Adószám: 19262943-1-19

KSH jelzőszám: 19262943-9499-569-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2023

A beszámolót könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

Mogyorósi Márk Ányos

aláírás

Az alapítvány tevékenysége, tagjai, alap adatai

Az alapítvány 1991-ben alakult, székhelye: 8237 - Tihany, Kossuth L. utca 12, könyveit HUF-ban vezeti.

Az alapítvány törzstőkéje: 260 ezer HUF.

Az alapítvány beszámolóját aláírásra jogosultak Mogyorósi Márk Ányos

Az alapítvány beszámolóját Vámos Mária mérlegképes könyvelő készítette, nyilvántartási száma: 116884, a társaság számviteli információs rendszerét külső vállalkozóval látja el.

Az alapítvány üzleti évének mérleg-fordulónapja:2023. december.31., a mérlegkészítés időpontja: 2024. 05. 25.

Az alapítvány a haszon-ráfordítás elve alapján a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosnak ítélt információkat a jelen kiegészítő mellékletben foglalja össze.

Az alapítvány számviteli politikájáról

A számviteli politika kialakítása során a számviteli törvény alapelveit követtük azért, hogy a társaság által készített beszámolók mindig valós, hű képet adjanak a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetéről. A Mérleget a társaság „A” változatban, az eredmény-kimutatást pedig összköltség eljárással készíti, 6-7-es számlaosztályt a társaság nem vezet, a költségeket elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban tartja nyilván.

Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket az amortizációval csökkentett beszerzési áron mutatjuk ki. Az értékcsökkenést az eszközök élettartama alapján lineárisan, az eszközök elhasználódását követve számoljuk el a maradványérték eléréséig. A 100.000 HUF alatti vagyoni értékű jogokra, szellemi termékekre és tárgyi eszközökre értékcsökkenést nem tervezünk, azok értékét a használatba vételkor számoljuk el egy összegben értékcsökkenési leírásként. Azoknál az eszközöknél, ahol nem jelentős, azaz 200.000 HUF alatti a maradványérték, ott maradványértéket nem tervezünk.

Rendkívüli értékcsökkenést számolunk el a számviteli törvényben meghatározott esetekben, kivéve azokat az eszközöket, amiket már kiveztünk vagy már elérték a maradványértéket.

A tárgyi eszközökről és immateriális javakról mennyiségi analitikát vezetünk, ezt a főkönyvi nyilvántartásokkal folyamatosan egyeztetjük.

A társaság által alkalmazott értékelési eljárások és a mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak az előző évhez képest.

A jelentős összegű hiba és a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba értékhatárait és a hibák miatti következményeket a számviteli törvény szerint követjük, az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt, ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

Rendkívüli bevételek és ráfordítások között a társaság azokat a tételeket szerepelteti, amelyek kívül esnek a szokásos üzletmeneten.

Az ügyvezetéssel és az előmunkával kapcsolatos adatok

A munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 0,00 fő, ebből 0,00 fizikai, 0,00 szellemi dolgozó. A bérköltségük 0 ezer HUF járulékaik 0 ezer HUF, a személyi jellegű egyéb kifizetések pedig 0 ezer HUF volt.

Tételes kiegészítések, ill. a Mérlegben nem szereplő (mérlegen kívüli) tételekről

Függő, vagy jövőbeni kötelezettségek nem terhelik a társaságot.

A tárgyévben nincs olyan tétel, ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltótartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Az eszközöket zálogjog nem terheli.

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég, a vállalkozás tevékenysége miatt veszélyes hulladék nem keletkezett, ilyen jellegű károk felmerülése nem várható.

Alapítványunk az év során nem volt olyan tétele, melyet kiemelni, vagy jelölni lenne szükséges össze nem hasonlítható adat, vagy tételátrendezések miatt.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Céltartalék képzéssel, illetve felhasználással kapcsolatos adatok: Az Alapítvány céltartalékot nem használt fel és nem képzett.

Az alapítvány támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

Az alapítvány vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

Befektetett eszközök aránya az eszközökben előző évben: 60% tárgyévben: 60%

Forgóeszközök aránya az eszközökben előző évben: 40% tárgyévben: 40%

Tőkeerősség (saját tőke aránya a források között) előző évben: 100% tárgyévben: 100%

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva előző évben: 2% tárgyévben: -1%

Kötelezettségek aránya a források között előző évben: 0% tárgyévben: 0%

Befektetett eszközök saját tőke fedezete előző évben: 167% tárgyévben: 167%

Likviditási mutató (B./F.III.) előző évben: 67% tárgyévben: 67%

Árbevétel arányos üzleti eredmény előző évben: tárgyévben:

Eszköz arányos jövedelmezőség előző évben: 2% tárgyévben: -1%

Kelt: Tihany, 2024. 05. 25.

aláírás: Mogyorósi Márk Ányos

IV. Károly Kálmária Alapítvány

Közhasznúsági jelentése a 2023. esztendőről

1. PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ

IV. Károly Kálmária Alapítvány 2023. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően pénzügyi beszámolót állított össze. A 2023.01.01-i nyitó pénzkészlet összege **779.293 Ft**, illetve a vizsgált időszakban a bevételek összege **6.970 Ft**. A bevételek támogatás bevételből (6.970 Ft) NAV SZJA 1% származik.

2023. évben a kiadások összege **144.917 Ft**, amelynek tartalma bankköltség (49.367 Ft), ügyvédi díj (76.200 Ft), közjegyzői díj (19.350 Ft) összegben.

A pénzkészlet a vizsgált időszak végén **641.346 Ft**, amelyből a bank 641.346,- Ft, a pénztár 0 Ft.

A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklete, amely az Egyesület pénzügyi beszámolója.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

- 2023 évben 6.970 Ft. volt.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Szervezet tartaléka (vagyon) 41.373 ezer Ft. A Szervezet folyamatosan törekszik arra, hogy az adott évben rendelkezésre álló bevételeket fel is használja közhasznú céljainak elérése érdekében.

4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

A Szervezet cél szerinti juttatásokat a vizsgált időszakban nem nyújtott, így e soron nem történtek kifizetések.

5. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVETŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

- 2023. évben az alapítvány támogatást 6.970,- Ft. értékben kapott (adó 1%-a)

6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

Közhasznú szervezetnél személyi ráfordítás nem merült fel. A tisztségviselők munkája önkéntes, semmilyen díjazásban, illetve költségtérítésben nem részesülnek.

Tihany, 2024. május 25.

Mogyorósi Márk Ányos