

**ELŐTERJESZTÉS****a Képviselő-testület 2018. június 20-i nyilvános ülésére**

<b>Tárgy:</b>	Az Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány 2017. évi beszámolójának elfogadása
<b>Előterjesztő:</b>	Dobó Zoltán polgármester
<b>Előkészítő:</b>	Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda Városüzemeltetési Csoport Bakos Gáborné csoportvezető Horváthné Kruchió Edina ügyintéző
<b>Megtárgyalja:</b>	Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság Gazdasági Bizottság
<b>Meghívandók:</b>	Ulrike Vollner elnök – Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 48/A. § (3) bekezdése értelmében a települési önkormányzat kötelező feladata a település belterületén a kóbor állatok befogása. Tapolca városában a gyepmesteri feladatokat szerződéses jogviszonyban – Ulrike Vollner elnök asszony vezetésével – az Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány látja el. Az Alapítvány gyepmesteri tevékenysége a kóbor állatok befogásán túl az állati hulladékok begyűjtését és kijelölt gyűjtőhelyre történő szállítását is magába foglalja. Együttműködik a hatósági ügyek során elkobzásra kerülő állatok befogásánál és gondoskodik az így befogott állatok elhelyezéséről.

Az Alapítvány a menhelyet az általa bérelt, Tapolca Város Önkormányzata tulajdonában lévő Tapolca, Sebron 0626/44 helyrajzi számú ingatlanon működteti. A zavartalan működés, illetve a vagyontárgyak, az állatok és a menhelyen dolgozók védelmének biztosítása érdekében a menhelyen térfigyelő kamerarendszer üzemel.

Az Alapítvány 2017. évben 95 db kutyát és 35 db macskát fogadott be, 58 db kutyát és 21 db macskát adott örökbe. A menhelyre bekerült állatok megkapták a kötelező oltásokat és ivartalanításra kerültek. Az Alapítvány 2017. évben mintegy 172 db ivartalanítást finanszírozott.

Az Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány bevételei 2017. évben egyrészt az alaptevékenységével kapcsolatban befolyt támogatásokból, a személyi jövedelemadó 1%-ának felajánlásaiból, másrészt a vállalkozási tevékenységből származó árbevételekből keletkeztek. Az Alapítvány pozitív eredménnyel zárta az évet.

A Képviselő-testület az éves munkaterve alapján minden évben megtárgyalja az Alapítvány által benyújtott, tárgyévet megelőző évre vonatkozó éves beszámolót. A 2017. évre vonatkozó beszámoló az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

## **HATÁROZATI JAVASLAT**

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány 2017. évi beszámolóját elfogadja.

Tapolca, 2018. június 12.

**Dobó Zoltán**  
**polgármester**



## Szám-Vető Könyvelőiroda

szabo.zoltanne@szam-veto.hu

<http://www.szam-veto.hu>

Mobil: 20/973-7315

Tel/fax: 87/412-291

8300 Tapolca, Deák F. u. 7.

---

### Tájékoztatás

A 2017. üzleti év főbb mérlegtételiről

Cégnév:: Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány (adószám: 18919075119)

Tisztelt Alapítvány!

Beszámoló magyarázata:

#### **2017.12.-31ei fordulónapon:**

Pénztár: 158.290 FT

Bankszámla záró egyenleg: 4.218.977 Ft

Saját tőke: 9.505 e Ft (tartalmazza az induló tőkét és az előző évek eredményeit. Ez egy „gyűjtő” szám, számvitelileg megfelelő)

Tárgyévi eredmény: 2.120 e. Ft (Az alapítványnak ennyi a 2017. évi nyeresége.)

Hosszú lejáratú kötelezettségek: 0e. Ft  
Ebből:

Rövid lejáratú kötelezettségek: 898 e. Ft (tartalmazza a 2016.12.31-ei fordulónapon kimutatandó tartozásokat, ilyen például a decemberi bérköltség, amit januárban fizetünk ki, az ezután fizetendő adók, és itt került kimutatásra Gerald Trümper kölcsöne.

Május 31-éig fizetendő társasági adó: 100.000 Ft.

NAV Társasági adó: 10032000-01076019-00000000

Közlemény: 18919075119.

Amennyiben kéri, hogy az utalási megbízást elkészítsük, úgy kérem, valaki jöjjön be érte!

Lényeges tudnivaló a 2018. évhez:

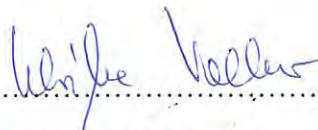
A civil szervezetek adózása 2016. évtől jelentősen megváltozott. Mivel az alapítványnál van vállalkozási tevékenység (amiket ki kell számlázni), ezért mindenképpen kell társasági adót fizetni, de annak a mértéke nagyban függ attól, hogy mennyi támogatás érkezik az alapítványnak! 2017. évben a vállalkozási rész 22% volt az összes bevételen belül. A társasági adó törvény az alapítványok részére 15%-ban határozza meg az adómentes mértéket, tehát ezt meghaladtuk, ebből ered a fizetési kötelezettség. Minél jobban meghaladjuk a 15%-ot, annál több társasági adót kell fizetni.

2018-04-25

Szabó Zoltánné  
Könyvelő

A tájékoztatást megismertem, annak tartalmát megértettem.

2018.05.24.....



képviselő

**ASSISI SZENT FERENC**  
**Állatmenhely Alapítvány**  
8300 Tapolca, Kossuth L. u. 2. II/40.  
Adószám: 18919075-1-19  
OTP: 11748052-20031756



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

PK-342

2017. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

19 Veszprémi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 7

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 1 7 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 1 7 - 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:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 3 0 0

Település: Tapolca

Községi terület neve: Kossuth

Községi terület jellege: utca

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet: 3

Ajtó: 40

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi terület neve:

Községi terület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

(Jogi személy szervezeti egység esetében: "Anyaszervezet")

1 9 - 0 1 - 0 0 0 0 6 8 7

Bejegyző határozat száma:

(Jogi személy szervezeti egység esetében:  
Jogi személlyé nyilvánító határozat száma)

1 9 - P K - 6 0 1 9 9 / 1 9 9 4 / 0 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 9 1 9 0 7 5 - 1 - 1 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Ulrike Vollner

Képviselő aláírása:

Ulrike Vollner

Keltezés:

Tapolca

2 0 1 8 - 0 4 - 2 5

ASSISI-SZENT FERENC  
Állatmenhely Alapítvány  
8300 Tapolca, Kossuth L. u. 2. III/40.  
Adószám: 18919075-1-19  
OTP: 11748052-20031756





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

PK-342

**2017. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>			
A. Befektetett eszközök	7 150		6 152
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	7 150		6 152
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	1 838		4 752
I. Készletek	200		211
II. Követelések	215		314
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	1 423		4 227
C. Aktív időbeli elhatárolások	41		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 029		10 904
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>			
D. Saját tőke	7 386		9 505
I. Induló tőke/jegyzett tőke	22		22
II. Tőkeváltozás/eredmény	6 987		7 363
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	264		1 771
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	113		349
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	1 070		898
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 070		898
G. Passzív időbeli elhatárolások	573		501
FORRÁSOK ÖSSZESEN	9 029		10 904

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.04.25 14.27.53



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

PK-342

2017. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely 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				3 551		3 524	3 551		3 524
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	8 809		12 711				8 809		12 711
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	5 713		9 404				5 713		9 404
ebből: adományok	5 663		8 854				5 663		8 854
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	8 809		12 711	3 551		3 524	12 360		16 235
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	8 809		12 711	3 551		3 524	12 360		16 235
5. Anyagjellegű ráfordítások	7 315		9 492	2 840		2 632	10 155		12 124
6. Személyi jellegű ráfordítások	446		587	180		162	626		749
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	496		861	200		239	696		1 100
8. Egyéb ráfordítások	288			148		42	436		42
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	8 545		10 940	3 368		3 075	11 913		14 015
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	8 545		10 940	3 368		3 075	11 913		14 015
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	264		1 771	183		449	447		2 220
10. Adófizetési kötelezettség				13		100	13		100
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	264		1 771	170		349	434		2 120

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.04.25 14.27.53



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

PK-342

2017. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely 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									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	50		550				50		550
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	2 810		2 565				2 810		2 565
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	5 663		8 854				5 663		8 854

### Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Ny.v.:2.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2018.04.25 14.27.53





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

PK-342

2017. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Név: Szervezet

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

### 1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 8300 Település: Tapolca  
Községi neve: Kossuth Községi jellege: utca  
Házszám: 2 Lépcsőház: Emelet: 3 Ajtó: 40

### 1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

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

### 1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

19.Pk.60199/1994/00

### 1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

19-01-0000687

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18919075-1-19

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Ulrike Vollner

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Alapítványunk 2017. évben is az előző évek tapasztalati és jól kiépített rendszere alapján végezte a munkáját. Arra törekszünk, hogy lehetőségeinkhez képest minél több elhagyott állatot megmentünk, otthont biztosítsunk számukra. Munkánkat elnökünkkel együtt önkéntes segítők is végzik. Misszióink, hogy megtanítsuk az embereknek a felelősségteljes állattartói magatartást, megakadályozzuk és felderítsük az állatkínzást, szorgalmazzuk az ivartalanítást, növeljük az örökbefogadási kedvet. Az Alapítvány Tapolcán szerződés alapján elvégzi a gyepmesteri munkát. Befogjuk a megjelenő kóbor kutyákat/cicákat, ami éves szinten elég sok, mert rendszeresen a város szélén kedves emberek kidobják a feleslegessé vált állataikat. A menhelyen oltva és ivartalanítva lesznek, ezután próbálunk keresni nekik új gazdit. Amennyire megengedi a helyünk máshonnan is veszünk fel állatokat.

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Tapolca városában állatmenhely üzemeltetése

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CLXXXIX tv.

### Magyarország helyi önkormányzatairól

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: állatok

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 170

### 3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

2017. évben 95 db kutyát és 35 db macskát fogadtunk be. 58 db kutyát és 21 db macskát adottunk örökbe. A 2017. évben összességében 172 db ivartalanítást finanszíroztunk.



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

PK-342

2017. év

## 1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

### 1.1 Név: Szervezet

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

### 1.2 Székhely: Szervezet

Irányítószám: 8300

Település:

Tapolca

Községi neve: Kossuth

Községi jellege:

utca

Házszám: 2

Lépcsőház:

Emelet: 3

Ajtó:

40

### 1.1 Név: Jogi személy szervezeti egység

### 1.2 Székhely: Jogi személy szervezeti egység

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

### 1.3 Bejegyző / Jogi személlyé nyilvánító határozat száma:

19-Pk-60199/1994/00

### 1.4 Nyilvántartási szám: ("Anyaszervezet")

19-01-0000687

### 1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18919075-1-19

### 1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Ulrike Vollner

## 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

## 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

### 3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

A term.védelmi kultúra fejl.kapcs.ism.oktatása

### 3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

1996. évi LIII. tv. 64§ (1)

### A természet védelméről

### 3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

általános- és középiskolás diákok

### 3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

60

### 3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A tanév során több alkalommal helyi általános iskolás csoport látogatot el hozzánk tanóra keretében, betekintést nyerve menhelyünk életébe.



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

PK-342

**2017. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

**Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány**

**5. Cél szerinti juttatások kimutatása**

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	<b>célszerinti tevékenység költségei</b>	<b>8 545</b>	<b>10 940</b>
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>vállalkozási tevékenység költségei</b>	<b>3 368</b>	<b>3 075</b>
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>	<b>11 913</b>	<b>14 015</b>
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>11 913</b>	<b>14 015</b>

**6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás**

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
<b>A.</b>	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):</b>		



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

PK-342

2017. év


Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

## 7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	12 360	16 235
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	2 810	2 565
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	9 550	13 670
H. Összes ráfordítás (kiadás)	11 913	14 015
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	626	749
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	11 913	14 015
K. Tárgyévi eredmény	434	2 120
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) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>


	<b>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</b>	<b>PK-342</b>
	<b>2017. év</b>	

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	Önkormányzati támogatás		
Támogató megnevezése:	Önkormányzat Tapolca		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2017. év		
Támogatási összeg:	500 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	500 000		
- tárgyéven felhasznált összeg:	500 000		
- tárgyéven folyósított összeg:	500 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>	
Tárgyéven felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	500 000		
Felhalmozási			
Összesen:	500 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>A támogatást az állatok élelmezésére fordítottuk.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
<p>Állandó szponzor hiányában a zavartalan feladatellátáshoz az Szja 1%-ból, az adományokból befolyó pénzeszközök - melyek sajnos előre nem tervezhetők - kevés bevételünk marad. Ezért szükséges az önkormányzatok támogatása is.</p>			



	<b>A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet</b>	<b>PK-342</b>
	<b>2017. év</b>	

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NEA-TF-17-N 0046 pályázat		
Támogató megnevezése:	Működési pályázat		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input checked="" type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2017. év		
Támogatási összeg:	283 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	191 000		
- tárgyéven felhasznált összeg:	191 000		
- tárgyéven folyósított összeg:	283 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő	<input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő <input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyéven felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	191 000		
Felhalmozási			
Összesen:	191 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>A felhasználható működési támogatást az állatmenhely napi munkájához használtuk fel.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



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

PK-342

**2017. év**

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NEA-TF-M-0642 pályázat		
Támogató megnevezése:	Működési pályázat		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input checked="" type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2017. év		
Támogatási összeg:	551 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	551 000		
- tárgyéven felhasznált összeg:	551 000		
- tárgyéven folyósított összeg:	551 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyéven felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	551 000		
Felhalmozási			
Összesen:	551 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A felhasználható működési támogatást az állatmenhely napi munkájához használtuk fel.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



Statistikai számjel, vagy adószám

1	8	9	1	9	0	7	5	-	9	4	9	9	-	5	6	9	-	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Bejegyzési szám:

1	9	0	1	0	0	0	0	6	8	7	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Adatok ezer forintban

**Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklet**  
egyéb szervezet

Szervezet:	Assisi Szent Ferenc Állatmenhely Alapítvány
Cím	8300 Tapolca, Kossuth u. 2.

## Tartalomjegyzék

<b>I./</b>	<b>Általános jellegű kiegészítések</b>	
a.	A szervezet bemutatása	
b.	A számviteli politika értékelése	
c.	Alkalmazott értékelési eljárások	
<b>II./</b>	<b>Speciális jellegű kiegészítések</b>	
d.	A mérleghez kapcsolódó kiegészítések	
e.	Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	
<b>III./</b>	<b>Tájékoztató jellegű kiegészítések</b>	
f.	Személyi kapcsolatok	
g.	Támogatások részletezése	
h.	Tevékenységi programok bemutatása	
i.	Pénzügyi-vagyoni mutatók	

A kiegészítő melléklet azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat tartalmazza, amelyeket a számviteli törvény előír, továbbá mindazokat, amelyek az egyéb szervezet vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének, illetve működése eredményének megbízható és valós bemutatásához szükségesek.

A tevékenységgel összefüggő speciális jogszabályok: 2011. évi CLXXV. törvény; 224/2000. (XII. 19.) Korm. rendelet

A gazdasági események bemutatása a szervezet számviteli politikájában megfogalmazott értékelési eljárások figyelembevételével történt.

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017

## I./ Általános jellegű kiegészítések

### a. A szervezet bemutatása

Az alapítás időpontja:

2 0 0 5 . 0 1 . 2 0

Főtevékenység:

Tapolca város és környékén az elhagyott kutyák részére menhely biztosítása

További jelentős tevékenységek:

nevelés, oktatás

Besorolás:

külföldről támogatott szervezet a 2017. évi LXXVI. Tv. alapján

#### Alapítók

Név:

Cím:

Blödorn Eszter

8264 Szigliget, Réhely u. 33.

#### A beszámoló összeállításáért felelős regisztrált személy

Neve:

Szabó Zoltánné

Igazolvány száma:

147443

Címe:

8300 Tapolca, Kazinczy tér 17/c. 3/13.

Képesítése:

mérlegképes könyvelő

#### Rendszer információk

A belső ellenőrzési rendszer jól működött.

A számviteli politika aktualizálása megtörtént.

A rendkívüli események főbb ismérvei: a szokatlan jelleg; a jelentős mérték; az előző évekhez viszonyított lényeges változás

Jelentős összegű hiba, ha az eredményre gyakorolt hatása a mérlegfőösszeg 2% -a

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017



**Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba:**

ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja. Minden esetben, ha több mint **20%**

A beszámolás időszakában lényeges hatású hiba feltárására nem került sor.

A mérleg fordulónapja után lényeges változások nem történtek.

Eszközök, kötelezettségek minősítését a beszámolóval érintett évben nem változtattuk meg.

**A lényegességi küszöbérték meghatározása**

Összes bevétel	1,00%	16 235	Maximum	16 235
Adózás előtti eredmény	5,00%	2 220	Minimum	0
Adózott eredmény	5,00%	2 120	<b>Egyedileg jelentős tétel</b>	2 009
Mérlegfőösszeg	2,00%	0		
Saját tőke	5,00%	9 505		

**c. Alkalmazott eljárások**

A számviteli politika magában foglalja a számviteli alapelveket, a beszámolóra vonatkozó általános szabályokat, a mérleg tételeinek tartalmát, az eredménykimutatás tagolását, illetve a rendkívüli események minősítését.

A számviteli politika meghatározó elemei az előző évhez képest nem változott.

A könyvvezetés formája összhangban van a számviteli törvény előírásaival.

Az elmúlt évben alkalmazott értékelési eljárások nem változtak.

A mérlegtételek értékelése a számviteli politikában és az értékelési szabályzatban meghatározott elvek és módszerek alapján történt.

A kiegészítő melléklet mérleg soronként értékeli az év folyamán végbement jelentős változásokat.

A táblázatok tételesen rögzítik az eszközök záró állományát, illetve részletesen bemutatják a források összetételét.

A befektetett eszközöket a mérlegben értékcsökkenéssel módosított összegben, nettó értéken mutattuk ki.

Az értékcsökkenés elszámolásakor alkalmazott módszer lineáris

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága éves

A hasznos élettartam és a maradványérték meghatározása a számviteli politikában foglaltak szerint történt.

A szervezet a befektetett eszközök piaci értéken történő értékelését nem alkalmaztuk.

A szervezet mérlegében pénzügyi instrumentumok **nincsenek**.

Készletnyilvántartást a szervezet év közben **nem vezet**.

A pénzeszközök a mérlegben - a záró pénzkészlettel egyezően **szerepelnek**.

A követelések és a kötelezettségek a mérlegben előjel helyesen szerepelnek.

Az időbeli elhatárolások esetében a tárgyévet és a következő évet érintő hatások elkülönítése megtörtént.

A saját tőke elemei nyilvántartási értéken kerültek a mérlegbe.

Céltartalék képzés **nem történt**.

Az értékelési eljárásokban **nem történt változás**.

Az Értékelési szabályzat az eszközök és a források értékelésének alkalmazott módszereit, a beszerzési ár (előállítási költség) fogalmát, az értékcsökkenés és az értékvesztés elszámolását, illetve a sajátos értékelési szabályokat tartalmazza.

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvizetés során a számviteli törvényben rögzített **alapelvek** szerint jártunk el.

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a **megbízható és valós összképnek** a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Nem került sor olyan számviteli eljárás alkalmazására, amely nincs összhangban az Európai Közösség e jogterületre vonatkozó irányelveiben foglaltakkal.

A számviteli politikánk keretében írásban rögzítettük azokat a szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározzuk, hogy mit tekintünk a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatároztuk azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmazunk, illetve változtatás esetén az alkalmazott gyakorlaton milyen okok miatt kell módosítani.

A beszámoló elkészítésekor abból indultunk ki, hogy a belátható jövőben is fenn tudjuk tartani működésünket, folytatni tudjuk tevékenységünket, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

A könyvvitelünkben rögzített és a beszámolónkban szereplő tételek **a valóságban is megtalálhatók**, bizonyíthatók, kívülállóak által is megállapíthatók. Értékelésük megfelel a számviteli törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

**A beszámolóban kimutattuk mindazon gazdasági eseményeket, amelyek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre hatást gyakoroltak** - ideértve azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

Beszámolónk készítése során, valamint az azt alátámasztó könyvvizetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítottuk.

Az itt bemutatott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységünk adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) vettük számításba, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől.

Nem mutatunk ki olyan eredményt, illetve árbevételt, amelynek **pénzügyi realizálása** bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével figyelembe vettük az **előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget** akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat teljes körűen elszámoltuk.

**A bevételeinket és a költségeinket** (ráfordításainkat), illetve a követeléseinket és a kötelezettségeinket - a számviteli törvényben szabályozott esetek kivételével - nem számoltuk el egymással szemben.

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvizetés és a beszámoló elkészítése során **egyedileg rögzítettük és értékeltük**.

A gazdasági eseményeket, ügyleteket **a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően** - a törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan - mutattuk be, illetve annak megfelelően számoltuk el.

Figyelembe vettünk minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az ésszerűség határain belül – befolyásolhatja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban számoltuk el, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

A mérlegben és az eredménykimutatásban minden tételnél feltüntettük az előző üzleti év megfelelő adatát. Ahol az adatok nem hasonlíthatók össze, azokat e kiegészítő mellékletben bemutatjuk és indokoljuk.

## II./ Speciális jellegű kiegészítések

### d. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések keretében bemutatjuk a változásokat, illetve azok mértékét az előző év és a tárgyévi viszonylatában. Kiemeljük a legnagyobb változásokat és bemutatjuk a legjelentősebb eszköz- forrás tényezőket.

### A legnagyobb változást mutató mérlegtételek

Megnevezés	Adatok E Ft Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Tárgyi eszközök	7 150		6 152	-86%	-998
Aktív időbeli elhatárolások	41		0	NÉ	-41
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	264		1 771	671%	1 507
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	113		349	309%	236
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 070		898	-84%	-172
				NÉ	0
				NÉ	0
				NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

### Pénzeszközök (E Ft):

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Pénzeszközök	1 423		4 227	297%	2 804

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

A legnagyobb változást jelentő tételek: tárgyévi eredmény változás.

Kiemelt tételek: nincsenek.

## Az értékcsökkenés bemutatása

Megnevezés	Adatok E Ft				
	Nyitó ÉCS	Terv szerinti	Terven felüli	Kivezetés	Záró E Ft
Alapítás – átszervezés aktivált értéke			0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	39		0	0	39
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti, vagy cégérték	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	335	575	0	0	910
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 093	525	0		1 618
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>1 467</b>	<b>1 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 567</b>

Megnevezés	Adatok E Ft				
	Nyitó bruttó	Növekedés	Csökkenés	Záró E Ft	Záró nettó
Alapítás – átszervezés aktivált értéke		0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	39	0	0	39	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti, vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 754	0	0	5 754	4 844
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 823	103	0	2 926	1 308
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>8 616</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>8 719</b>	<b>6 152</b>

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017



**Jelentősebb szállítói tartozások:**

Tétel neve	Megjegyzés	Összeg E Ft
nincs		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0

**e. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések****Az eredménykimutatás taglalása:**

Megnevezés	Előző év	Módosítások	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
Közhasznú tevékenység bevétele	8 809	0	12 711	144%	3 902
Vállalkozói tevékenység árbevétele	3 551	0	3 524	-99%	-27
Közhasznú tevékenység ráfordításai	8 545	0	10 940	128%	2 395
Vállalkozói tevékenység ráfordításai	3368	0	3 075	NÉ	-293

Elszámolások		Előző év	Tárgyév	VA%	Változás E Ft
		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0
		0	0	NÉ	0

VA% = előző év %-a

NÉ = nem értelmezhető

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017

### III./ Tájékoztató jellegű kiegészítések

#### f. Személyi kapcsolatok

A vezető tisztségviselőre vonatkozó adatok:

Vezető tisztségviselő neve
Urike Vollner

Lakcíme
8349 Zalagyömörő, Rákóczi u. 11.

Képviselési jog
önálló

Beosztás
elnök

Választott tisztségviselők juttatásai:

Csoport megnevezése
Vezető tisztségviselők
FB tagok

Juttatások
0
0
0

Előleg, kölcsön
0
0
0

Garancia
0
0
0

Nyugdíj kötelezettség
0
0
0

Munkavállalók juttatásai:

Munkavállalói csoport
Felső vezetők
Közép vezetők
Szakmunkások
Adminisztratív alkalmazottak
Szakképzetlen munkások

Átlagos statisztikai létszám
0
0
0
0
1

Bérköltség
429

Személyi jellegű egyéb kifiz.
62

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017

## g. Támogatások részletezése

### Támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek

Központi költségvetésből kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	
Központi költségvetésből kapott támogatás	0	0	

Önkormányzattól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	
Önkormányzattól kapott támogatás	550	0	
	0	0	

Nemzetközi forrásból kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	
Nemzetközi forrásból kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Más gazdálkodótól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	
Más gazdálkodótól kapott támogatás	2 565	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017

**Támogatási program keretében visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatás**

Központi költségvetésből kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Központi költségvetésből kapott támogatás	0	0	

Önkormányzattól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Önkormányzattól kapott támogatás	0	0	
	0	0	

Nemzetközi forrásból kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Nemzetközi forrásból kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Más gazdálkodótól kapott támogatás megnevezése	Működési támogatás	Fejlesztési támogatás	Dátum
Más gazdálkodótól kapott támogatás	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	
	0	0	

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017

## h. A tevékenységi programok bemutatása

A program megnevezése	A program célkitűzései	Pénzügyi ráfordítás	Időszak
Menhely üzemeltetés		14 015	folyamatos

Egyéb szervezet

Kiegészítő melléklet

2017



## I. A vagyoni helyzet mutatói:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Tőkeerősség (Saját tőke / Források)	81,80%	87,17%	106,56%
Kötelezettségek aránya (kötelezettségek/források)	11,85%	8,24%	69,49%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke/befektetett eszközök)	103,30%	154,50%	149,57%

## A pénzügyi helyzet mutatói:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Likviditás (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	1,72	5,29	308,06%
Likviditási gyors ráta ((forgóeszközök - készletek)/rövid lejáratú kötelezettségek)	1,53	5,06	330,33%

## Jövedelmezőségi mutatók:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Előző év %-a
Jövedelemarányos (Üzleti tevékenység eredménye/ (értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevétel))	3,62%	13,67%	378,10%
Tőke arányos (adózott eredmény/saját tőke)	5,88%	22,30%	379,58%
Élőmunka arányos ( adózás előtti eredmény / személyi jellegű ráfordítások) M Ft	71,41%	296,40%	415,09%
Eszköz arányos I. adózás előtti eredmény / (immateriális javak+tárgyi eszközök) M Ft	6,25%	36,09%	577,21%
Eszköz arányos II. (adózás előtti eredmény / készletek) M Ft	223,50%	1 052,13%	470,75%
Létszám arányos (adózott eredmény/átlagos statisztikai létszám M Ft	NÉ	NÉ	NÉ

NÉ = nem értelmezhető