

ADÓSZÁM

18160374-1-41



**A számviteli törvény szerinti egyéb
szervezetek 2008. évi beszámolója**

DIÓTÖRÉS ALAPÍTVÁNY

Kiemelten Közhasznú Szervezet

1134 Budapest, Szabolcs u. 7.

Érvényes: Budapest, 2009. május 21.

Jóváhagyta:

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "György Galambos", written over a horizontal line.

DIÓTÖRÉS ALAPÍTVÁNY
1134 Budapest, Szabolcs u. 7.
Adószám: 18160374-1-41

2008. évi Közhasznú Jelentés

a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. tv. 19.§-a, a Számvitelről szóló 2000. évi C. évi törvény (továbbiakban Sztv.), a Gazdálkodás Rendjéről szóló 115/1992 (VII. 23.) Korm. Rend. alapján, és a beszámoló készítési és könyvvezetési sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19) Korm. rend. előírásai alapján beszámolót készít, és kettős könyvvitelt vezet.

A Diótörés Alapítvány 2008 évi közhasznú jelentése az alábbiakat tartalmazza:

- ✓ a 2008. éves számviteli beszámolót,
- ✓ a költségvetési támogatás felhasználását,
- ✓ a vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatást,
- ✓ a cél szerinti juttatások kimutatását,
- ✓ a központi költségvetési szervtől, az elkülönített állami pénzalaptól, a helyi önkormányzattól, a kisebbségi települési önkormányzattól, a települési önkormányzatok társulásától és mindezek szerveitől kapott támogatás mértékét,
- ✓ a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások értékét, illetve összegét,
- ✓ a közhasznú tevékenységről szóló rövid tartalmi beszámolót.

A Diótörés Alapítvány 2008. éves pénzügyi/számviteli beszámolója

A. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az alapítvány ismertetése

A Diótörés Alapítvány. (a továbbiakban Alapítvány), mely 1997. november 4-én alakult 170.000,- Ft induló tőkével.

Az Alapítvány 1997. november 4-én kezdte meg a tevékenységét, melyet 1998. január 01-től kiemelten közhasznúnak minősített a Fővárosi Bíróság.

Az Alapítvány alapvető célja: hátrányos helyzetű, volt állami gondozott fiatalok segítése.

Bejegyzett székhelye: 1134 Budapest, Szabolcs utca 7.

Adószám: 18160374-1-41

2. Számviteli politika

Az Alapítvány számviteli politikájának legfőbb célja, hogy az Alapítvány számviteli rendszere megbízható, valós, a törvényi előírásoknak megfelelő legyen, szolgálva ezzel, hogy az Alapítványról reális és hű képet lehessen nyerni.

A Számvitelről szóló 2000. évi C. évi törvény (továbbiakban Sztv.), a Gazdálkodás Rendjéről szóló 115/1992 (VII. 23.) Korm. Rend. alapján, és a beszámoló készítési és könyvvezetési sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19) Korm. rend. előírásai alapján az Alapítvány kettős könyvvitelt vezet, és közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból és tájékoztató adatokból áll.

Az egyszerűsített éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A mérleg fordulónapja: 2008. december 31.
A mérlegkészítés időpontja: 2009. április 20.

a. Befektetett eszközök

A **befektetett eszközök** bekerülése a könyvekbe a beszerzésük érdekében felmerült költségek Sztv. szerint aktiválható összegében történik.
A tárgyi eszközöket piaci értékre nem helyesbítik, tehát érték helyesbítés nem kerül kimutatásra.

Értékcsökkenés elszámolása

Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

A terven felüli értékcsökkenésre a Sztv. előírásait alkalmazzák.

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Az 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Befektetett pénzügyi eszközzel az Alapítvány nem rendelkezik.

b. Forgóeszközök

Az Alapítvány **készletekkel** nem rendelkezik.

A **követelések** értékelése könyv szerinti értéken történik.

c. Céltartalékok

Az Alapítvány a 2008-es év folyamán céltartalékot nem képzett.

d. Kötelezettségek

A **kötelezettségek** értékelése könyv szerinti értéken történik. Az Alapítvány könyveiben rövid- és hosszú lejáratú kötelezettség került elszámolásra.

e. Árbevétel

Az Alapítványnak vállalkozási bevétele az év folyamán nem keletkezett.

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Az Alapítványnál a terv szerinti amortizáció elszámolásakor a lineáris módszer került kizárólagosan alkalmazásra. A tárgyévben az Alapítvány terven felüli leírást nem számolt el.

Befektetett pénzügyi eszközökkel az Alapítvány nem rendelkezik.

Az Alapítvány eszközei között szerepel olyan eszköz, melyet zálogjog terhel.

- (Suzuki Ignis - IXK-479 és Suzuki Swift KMB 509 forgalmi rendszámú – személygépjármű)

2. Forgóeszközök

A követelése az Alapítványnak 2008. évben 10.508 eFt, amely beruházásokra adott előlegből, étkezési jegyekből és ügyvédi letétből áll.

Az Alapítvány **pénzeszköze** 2008. december 31-én 7.556 e Ft, melyből:

Készpénz készlet	235 eFt
Banki pénzkészlet	6.504 eFt
Zárolt számla:	817 eFt

3. Aktív időbeli elhatárolás:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása a 2009-ben befolyó 2008 évet érintő támogatások:

	9.522 eFt
2009 évet érintő kiadások:	100 eFt

4. Saját tőke

A **induló tőke** összege 170 e forint, melyet az alábbi alapítók fizették meg:

Fővárosi Szociális Központ és Intézményei	150 e Ft
Frideczkyné Kender Irma	10 e Ft
Kassai Melinda	10 e Ft

Tőkeváltozás: 47.999 eFt
Közhasznú tevékenység 2008 évi eredménye: 2 091 eFt

5. Kötelezettségek

A **rövid lejáratú kötelezettségek** összege 10 721 eFt, melyből

Következő évben lejáratú hitel:	854 eFt
Kölcsönök:	456 eFt
Kiutalt támogatás visszafizetési kötelezettség	5 566 eFt

Munkabérek és közterhei:

2.451 eFt

Szállítók

1 394 eFt

A **hosszú lejáratú kötelezettségek összege 979 eFt**, mely gépjárművásárlásra felvett hitelét tartalmazza.

6. Passzív időbeli elhatárolások

A **passzív időbeli elhatárolás** 2008. évben 7.666 e Ft, melyből:

- Következő időszak költségeinek fedezetére kapott támogatás:	1.948 eFt
- 2008 évet érintő, következő évben számlázott költségek:	201 eFt
- Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása:	5.517 eFt

C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Bevétel

Az Alapítvány célja szerinti **bevétele** 94 194 e Ft

2. Kiadások

kiadások összege 92 103 eFt

D. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az Alapítvány részére mérleg fordulónapja után ítélték meg olyan támogatásokat, melynek futamideje 2008-ban kezdődik, a mérlegkészítés időpontjáig a támogatási szerződések aláírásra kerültek. Ezen támogatások és eredményre gyakorolt hatásuk:

SZOC-EK -08-A-0023-1	+ 4 000 000 Ft
SZOC-EK -08-A-0022	+ 2 584 680 Ft
SZOC-KIE	+ 1 952 733 Ft
KAB-AL-08-D-0001	+ 549 738 Ft
Összesen:	+ 9 087 151 Ft

1. Bér- és létszámadatok

Megnevezés	Létszám	Béreköltség	TB járulékok	Összesen (eFt)
Szellemi állomány	9 fő	13.625	4.057	17.682
Fizikai állomány	11 fő	7.936	2.317	10.253
Összesen	20 fő	21.561	6.374	27.935

Az Alapítvány irányítását 1 fő látta el, a Kuratórium elnöke. A vezetés részére sem előleg, sem kölcsön nem került folyósításra a tárgyévben.

2. Egyéb tájékoztató adatok

Az Alapítványnál Felügyelő Bizottság működik, melynek tagjai:

Szontagh Miklós	elnök
Vásárhelyi Ágnes	tag
Kerekes András	tag

Az Alapítványnál könyvvizsgáló nem működik.

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult személy a Kuratórium elnöke:

Neve: Csépanyi Gabriella

Lakcíme: 1082 Budapest, Horváth Mihály tér 16.

Diótörés Alapítvány 2008 év

2008.01.01-2008.12.31

ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Sor sz.	A tétel megnevezése	eFt	
		2007.	2008.
1	A. Befektetett eszközök	41 036	41 940
2	I. Immateriális javak		
3	II. Tárgyi eszközök	41 036	41 940
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
5	B. Forgóeszközök	20 128	18 064
6	I. Készletek		
7	II. Követelések	8 497	10 508
8	III. Értékpapírok		
9	IV. Pénzeszközök	11 631	7 556
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	11 752	9 622
11	Eszközök összesen	72 916	69 626

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Sor sz.	A tétel megnevezése	eFt	
		2007.	2008.
12	D. Saját tőke	48 169	50 260
13	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	170	170
14	II. Tőkeváltozás/Eredmény	62 362	47 999
15	III. Lekötött tartalék		
16	IV. Értékelési tartalék		
17	V. Tárgyévi alaptervekenységből (közhasznú tevékenységből) eredmény	- 14 363	2 091
18	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		
19	E. Céltartalékok		
20	F. Kötelezettségek	13 496	11 700
21	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
22	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	1 953	979
23	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 543	10 721
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	11 251	7 666
25	Források összesen	72 916	69626

Diótörés Alapítvány 2008 év

2008.01.01-2008.12.31

eFt

Sor sz.	A tétel megnevezése	2007.	2008.
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	83 684	94 194
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás		
3	a) alapítótól	39 876	35 824
4	b) központi költségvetésből		
5	c) helyi önkormányzattól		2 500
6	d) egyéb	39 876	33 324
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	18 267	26 095
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	25 208	31 865
9	4. Tagdíjból származó bevétel		
10	5. Egyéb bevétel	333	410
11	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
12	C. Összes bevétel (A+B)	83 684	94 194
13	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	98 047	92 103
14	Anyagjellegű ráfordításai	47 770	43 035
15	Személyi jellegű ráfordítások	43 543	43 557
16	Értécsökkenési leírás	4 123	4 401
17	Egyéb ráfordítások	1 534	256
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	536	854
19	Rendkívüli ráfordítások	541	
20	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
21	Anyagjellegű ráfordítások		
22	Személyi jellegű ráfordítások		
23	Értécsökkenési leírás		
24	Egyéb ráfordítások		
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
26	Rendkívüli ráfordítások		
27	F. Összes ráfordítás (D+E)	98 047	92 103
28	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	0	0
29	H. Adófizetési kötelezettség		
30	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0	0
31	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-14 363	2 091

Budapest, 2009.05.07

Tájékoztató adatok

A.	Személyi jellegű ráfordítások	43 557 eFt
1.	Béreköltség	20 869 eFt
	ebből - megbízási díjak	1 912 eFt
	- tiszteletdíjak	
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	16 314 eFt
3.	Bérráfordítások	6 374 eFt
B.	A szervezet által nyújtott támogatások	
	ebből: az e rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettséggént elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	80 eFt

Kiadások összesen:

Megnevezés	2008.évi terv	2008.évi tény	2009 évi terv
Anyagköltség összesen	17 020	16 738	18 575
energia	3 700	4 194	4 600
élelmiszer	5 000	4 815	5 100
tisztítószer	400	205	300
nyomtatvány	420	449	550
tisztálkodó szerek	100	41	90
gyógyszerek	100	388	425
üzemanyag	4 000	2 476	2 900
lakásfelszerelés	800	623	610
egyéb anyagktg	2 500	3 547	4 000
Anyagjellegű szolgáltatás	31 370	24 861	38 345
szállítás, fuvarozás	250	649	670
bérleti díjak	150	114	100
javítás, karbantartás	1 850	1 651	1 850
hirdetés, reklám, propaganda	300	67	800
oktatás	5 200	3 159	3 300
utazási költségek	900	525	600
újság, szakkönyv	100	74	150
pályázati díj	20	0	0
posta, telefon, internet	2 700	2 801	4 400
csoporthoz tartozás	2 500	4 510	4 950
orvosi szolgáltatás	4 700	5 715	6 800
ügynyviteli szolgáltatás	1 700	1 725	3 000
egyéb anyagjell.szolgáltatás	11 000	3 871	11 725
Egyéb költség	1 650	1 436	1 610
hatósági díjak	40	5	10
biztosítási díjak	900	905	1 000
Bankköltség	450	476	500
Máshova nem sorolt egyéb ktg	260	50	100
Személyjellegű költségek	46 500	43 557	49 700
Béreköltség	23 000	20 869	24 000
Személyjellegű kifizetések járulécai	7 500	6 374	8 400
Egyéb személyjellegű költségek	16 000	16 314	17 300
Értékcsökkenés	4 000	4 401	12 580
Ráfordítások	2 500	1 110	800
Összes költség	103 040	92 103	121 610

eFt

BEVÉTELEK


eFt

Bevétel megnevezése	2008.évi terv	2008.évi tény	2009 évi terv
Állami normatíva	22 000	27 383	28 000
OEP	36 000	31 115	33 000
Minisztériumoktól, NCA, Mobilitás, egyéb pályázatok	25 000	19 130	52 700
Más költségvetési szervtől	3 500	1 975	2 000
Helyi önkormányzatoktól	1 000	3 250	1 500
Alapítványok, társadalmi szervezetek	12 000	9 540	5 000
SZJA 1%-ból befolyt összeg	600	345	500
Gazdasági társaságok	1 000	907	400
Magánszemély	100	139	150
Kamatbevételek	80	183	100
Egyéb bevételek	2 000	227	500
Bevételek összesen	103 380	94 194	123 850

Telephelyenkénti bontásban (eFt)

Megnevezés	2008.évi terv adatok				2008.évi tény adatok				2009.évi terv adatok			
	Központ	Dióhéj	Diófa	Összesen	Központ	Dióhéj	Diófa	Összesen	Központ	Dióhéj	Diófa	Összesen
Anyagköltség összesen	2355	2890	11775	17020	2664	2408	11666	16738	2940	2635	13000	18575
energia	150	1550	2000	3700	512	1179	2503	4194	550	1250	2800	4600
élelmiszer	600	450	3950	5000	435	638	3742	4815	450	700	3950	5100
tisztítószer	25	150	225	400	36	66	103	205	50	100	150	300
nyomtatvány	180	60	180	420	256	33	160	449	300	50	200	550
tisztálkodó szerek		20	80	100	30	9	2	41	30	10	50	90
gyógyszerek		10	90	100		19	369	388		25	400	425
üzemanyag	700		3300	4000	602		1874	2476	650		2250	2900
lakásfelszerelés	500	150	150	800	259	183	181	623	260	150	200	610
egyéb anyagktg	200	500	1800	2500	534	281	2732	3547	650	350	3000	4000
Anyagjellegű szolgáltatás	16030	4050	11290	31370	9296	4902	10663	24861	19745	5050	13550	38345
szállítás, fuvarozás		30	220	250	17	90	542	649	20	50	600	670
bérleti díjak	150			150	103		11	114	100			100
javítás, karbantartás	200	150	1500	1850	276	30	1345	1651	300	50	1500	1850
hirdetés, reklám, propaganda	300			300	67			67	800			800
oktatás	4800	200	200	5200	2352		807	3159	2500		800	3300
utazási költségek	600	150	150	900	172	337	16	525	200	350	50	600
újság, szakkönyv	60	20	20	100	74			74	100		50	150
pályázati díj	20			20				0				0
posta, telefon, internet	1000	800	900	2700	1012	802	987	2801	1800	800	1800	4400
csoporthoz tartozás	800	300	1400	2500	1060	1950	1500	4510	1200	2000	1750	4950
orvosi szolgáltatás		400	4300	4700		750	4965	5715		800	6000	6800
ügyviteli szolgáltatás	1700			1700	1725			1725	3000			3000
egyéb anyagjell.szolgáltatás	6400	2000	2600	11000	2438	943	490	3871	9725	1000	1000	11725
Egyéb költség	1100	250	300	1650	759	217	460	1436	860	250	500	1610
hatósági díjak	40			40	5			5	10			10
biztosítási díjak	350	250	300	900	228	217	460	905	250	250	500	1000
Bankköltség	450			450	476			476	500			500
Máshova nem sorolt egyéb ktg	260			260	50			50	100			100
Személyjellegű költségek	9100	9850	27550	46500	8799	7193	27565	43557	10700	7000	32000	49700
Béreköltség	1200	4000	17800	23000	1028	2305	17536	20869	2000	2000	20000	24000
Személyjellegű kifizetések járulékai	400	1350	5750	7500	412	715	5247	6374	700	700	7000	8400
Egyéb személyjellegű költségek	7500	4500	4000	16000	7359	4173	4782	16314	8000	4300	5000	17300
Értékcsökkenés	1500	900	1600	4000	1483	1183	1735	4401	3030	1250	8300	12580
Ráfordítások	2500			2500	510	462	138	1110	600		200	800
Összes költség	32585	17940	52515	103040	23511	16365	52227	92103	37875	16185	67550	121610

DIÓTÖRÉS ALAPÍTVÁNY
1134 Budapest, Szabolcs u. 7.
Adószám: 18160374-1-41


Csépanyi Gabriella
Elnök

Diótörés Alapítvány
Kiemelten közhasznú szervezet
2008. éves közhasznúsági jelentés
összefoglaló táblázat

Kapott támogatások és bevételek

• Egyéb közcélú működésre kapott támogatás	35 824 eFt
- Önkormányzattól kapott támogatás:	2 500 eFt
- Állami normatíva:	27 383 eFt
- Bértámogatások:	1 975 eFt
- NCA:	2 575 eFt
- SZJA 1%:	345 eFt
- Vállalkozóktól kapott támogatások, adományok:	907 eFt
- Magánszemélyektől kapott támogatások:	139 eFt
• Pályázati úton elnyert támogatások:	26 095 eFt
- Mobilitás pályázatok:	5 162 eFt
- Szociális Minisztérium:	8 537 eFt
- HEFOP támogatások:	2 856 eFt
- Alapítványoktól, társ.szervezetektől kapott tám.:	9 540 eFt
• Közhasznú tevékenységből származó bevétel:	31 865 eFt
- OEP-től származó bevétel:	31 115 eFt
- Önkormányzattól származó árbevétel:	750 eFt
• Egyéb bevételek	410 eFt
- Kamat bevételek	183 eFt
- Kapott kártérítés	152 eFt
- Kerekítés:	9 eFt
- Fejlesztési célú támogatás tárgyévben elszámolt része:	66 eFt

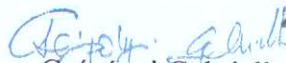
2008. évben kapott támogatások és bevételek összesen: 94 194 eFt

Kapott támogatások és bevételek célszerű felhasználásának kimutatása

• Dióverő önszolgáltató csoport, egyéb humán szolgáltatások	23 511 e Ft
• Dióhéj otthonban komplex utógondozás szállásnyújtással	16 365 e Ft
• Diófa rehabilitációs otthon (kialakítás, komplex működés)	52 227 e Ft
• <i>Vezető tisztségviselők juttatásai</i>	<i>0 e Ft</i>
2008. évben kapott támogatások és bevételek felhasználása	92 103 e Ft

2008. évben az Alapítvány 39 férőhelyén és a nappali ellátásban 187 fő számára nyújtott a szociális, a gyermekvédelmi és az egészségügyi törvény hatálya alá eső ellátást a volt állami gondozott, hajléktalan fiatalok számára. Képzőhelyet biztosítottunk a szociális szakemberképzés számára is, konferenciákat, tréningeket szerveztünk. Az SzJA 1%-os felajánlásait a fiatalok lakhatásának támogatására fordítottuk.

Budapest, 2009. 05. 21.


Csépanyi Gabriella
Kuratórium elnöke

DIÓTÖRÉS ALAPÍTVÁNY
1134 Budapest, Szabolcs u. 7.
Adószám: 18160374-1-41