

ADÓSZÁM

18160374-1-41



**A számviteli törvény szerinti egyéb  
szervezetek 2010. évi beszámolója**

**DIÓTÖRÉS ALAPÍTVÁNY**

Kiemelten Közhasznú Szervezet

**1134 Budapest, Szabolcs u. 7.**

**Érvényes: Budapest, 2011. május 31.**

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

**Jóváhagyta:**

A handwritten signature in blue ink, which appears to read "György Gerendás". The signature is written over a horizontal line.

**2010. évi Közhasznúsági Jelentés**  
**és a 2011. évi költségvetés az 1997. évi CLVI. tv. 19.§-a alapján**

*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 2010 évi közhasznú jelentése az alábbiakat tartalmazza:

- ✓ a 2010 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 2010 éves pénzügyi/számviteli beszámolója

A. ÁLTALÁNOS JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az alapítvány ismertetése

A Diótörés Alapítvány. (a továbbiakban Alapítvány) 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: 2010. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2011. 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 értékhelyesbítés 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 2010-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 Swift KMB 509 forgalmi rendszámú – személygépjármű)

### 2. Forgóeszközök

A követelése az Alapítványnak 2010 évben 35 120 eFt, melyből:

Beruházásra adott előleg:	2.767 eFt
Étkezési jegy:	3 eFt
Elszámolásra kiadott pénzeszközök:	320 eFt
Elszámolt, de ki nem fizetett norvég tám.:	32 030 eFt

Az Alapítvány pénzeszköze 2010 december 31-én 43 902 eFt, melyből:

Készpénz készlet	1 522 eFt
Banki pénzkészlet	42 380 eFt

### 3. Aktív időbeli elhatárolás:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása a

2011-ben befolyó, 2010 évet érintő támogatások:	5 652 eFt
2011 évet érintő kiadások:	159 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 2010 évi eredménye:	235 eFt
Kötelezettségek	

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 38 170 eFt, melyből

Következő évben lejárató hosszú lejáratú hitel:	447 eFt
Norvég támogatás likviditását biztosító hitel:	24 865 eFt
Kiutalt támogatás visszafizetési kötelezettség	2 238 eFt
Munkabérek és közterhei:	5 430 eFt
Szállítók	5 190 eFt

A hosszú lejáratú kötelezettségek összege 65 eFt, mely gépjárművásárlásra felvett hitelét tartalmazza.

## 6. Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolás 2010 évben 113 536 eFt, melyből:

- Következő időszak költségeinek fedezetére kapott támogatás:	27 937 eFt
- 2010 évet érintő, következő évben számlázott költségek:	1 294 eFt
- Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása:	84 305 eFt

## C. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. Bevétel

Az Alapítvány célja szerinti bevétele 194 216 eFt

### 2. Kiadások

kiadások összege 193 981 eFt

## D. TÁJÉKOZTATÓ JELLEGŰ KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. Bér- és létszámadatok

Megnevezés	Statisztikai			Összesen (eFt)
	Létszám	Bérköltség	TB járulékok	
Szellemi állomány	14 fő	41 308	11 068	52 376
Fizikai állomány	5 fő	6 250	1 687	7 937
Összesen	19 fő	47 558	12 755	60 313

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 2010 év**  
**Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlege**  
2010.01.01-2010.12.31.

**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Sor sz.	A tétel megnevezése	eFt	
		Előző év	Tárgyév
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>37 574</b>	<b>118 078</b>
2	I. Immateriális javak		289
3	II. Tárgyi eszközök	37 574	117 789
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>64 885</b>	<b>79 022</b>
6	I. Készletek		
7	II. Követelések	4 597	35 120
8	III. Értékpapírok		
9	IV. Pénzeszközök	60 288	43 902
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14 492</b>	<b>5 811</b>
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>116 951</b>	<b>202 911</b>

**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Sor sz.	A tétel megnevezése	eFt	
		Előző év	Tárgyév
12	<b>D. Saját tőke</b>	<b>50 905</b>	<b>51 140</b>
13	I. Induló tőke/Jegyzett tőke	170	170
14	II. Tőkeváltozás/Eredmény	50 090	50 735
15	III. Lekötött tartalék		
16	IV. Értékelési tartalék		
17	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	645	235
18	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		
19	<b>E. Céltartalékok</b>		
20	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>6 344</b>	<b>38 235</b>
21	I. Hátrasorolt kötelezettségek		
22	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	585	65
23	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	5 759	38 170
24	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>59 702</b>	<b>113 536</b>
25	<b>Források összesen</b>	<b>116 951</b>	<b>202 911</b>

**Diótörés Alapítvány 2010 év**  
**A közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása**  
**2010.01.01-2010.12.31**

Sor sz.	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	106 142	194 216
	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás		
2		33 136	45 202
3	<i>a) alapítótól</i>		
4	<i>b) központi költségvetésből</i>		
5	<i>c) helyi önkormányzattól</i>		
6	<i>d) egyéb</i>		4 000
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás	33 136	41 202
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	27 343	91 045
9	4. Tagdíjból származó bevétel	44 485	41 816
10	5. Egyéb bevétel		
11	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	1 178	16 153
12	C. Összes bevétel (A+B)	0	
13	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	106 142	194 216
14	Anyagjellegű ráfordításai	105 497	193 981
15	Személyi jellegű ráfordítások	50 362	87 453
16	Értékcsökkenési leírás	48 525	74 298
17	Egyéb ráfordítások	2 508	17 788
18	Pénzügyi műveletek ráfordításai	325	13 134
19	Rendkívüli ráfordítások	3 777	1 308
20	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai		
21	Anyagjellegű ráfordítások	0	0
22	Személyi jellegű ráfordítások		
23	Értékcsökkenési leírás		
24	Egyéb ráfordítások		
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
26	Rendkívüli ráfordítások		
27	F. Összes ráfordítás (D+E)	105 497	193 981
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)	645	235

Budapest, 2011 május 10.

*Tájékoztató adatok*

A.	Személyi jellegű ráfordítások	74 298 eFt
1.	Béreköltség	49 577 eFt
	ebből - megbízási díjak	280 eFt
	- tiszteletdíjak	
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 778 eFt
3.	Bérfelrakások	12 943 eFt

2010. A szervezet által nyújtott támogatások  
ebből: az e rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt,  
illetve átadott támogatás

12 791 eFt



**Diótörés Alapítvány**  
**Kiemelten közhasznú szervezet**  
2010. éves közhasznúsági jelentés összefoglaló táblázat

**Kapott támogatások és bevételek**

• Közcélú működésre kapott támogatás	45 202 eFt
1 Önkormányzattól kapott támogatás:	4 000 eFt
2 Egyéb közcélú működésre kapott támogatás:	41 202 eFt
- Állami normatíva:	27 278 eFt
- Bértámogatások:	640 eFt
- SZJA 1%:	333 eFt
- Vállalkozóktól kapott támogatások, adományok:	12 791 eFt
- Magánszemélyektől kapott támogatások:	160 eFt
• Pályázati úton elnyert támogatások:	91 045 eFt
- NCA:	2 991 eFt
- Szociális Minisztérium:	1 624 eFt
- Norvég támogatás:	84 700 eFt
- TÁMOP 5.3.1 támogatás:	1 730 eFt
• Közhasznú tevékenységből származó bevétel:	41 816 eFt
- OEP-től származó bevétel:	34 606 eFt
- Alacsonyküszöbű szolgáltatás ellenértéke:	7 000 eFt
- Szociális foglalkoztatásból származó árbevétel:	150 eFt
- Szociális munka bevétele:	60 eFt
• Egyéb bevételek	16 153 eFt
- Kamat bevételek	95 eFt
- Kerekítés:	1 eFt
- Fejlesztési célú tám. tárgyévben elszámolt része	16 057 eFt

**2010. évben kapott támogatások és bevételek összesen:** **194 216 eFt**


**Kapott támogatások és bevételek célszerű felhasználásának kimutatása**

• Dióverő önszolgáltató csoport, egyéb humán szolgáltatások	96 830 eFt
• Dióhéj otthonban komplex utógondozás, hajléktalanellátás	16 134 eFt
• Diófa rehabilitációs otthon (kialakítás, komplex működés)	81 017 eFt
• Vezető tisztségviselők juttatásai	0 eFt
<b>2010. évben kapott támogatások és bevételek felhasználása</b>	<b>193 981 eFt</b>

Az alapítvány 2010-ben a teljes bevételét az intézmények és szolgáltatások működésére, fejlesztésére fordította, 39 engedélyezett intézményi férőhelyen és az egyéb szolgáltatásaiban 314 fő számára biztosított komplex szociális, képzési, foglalkoztatási, egészségügyi ellátást a hajléktalanságból való kikerülés érdekében. Helyet adtunk a szakemberképzésnek, hogy a fiatalok már az uniós elvek szerint tanulhassák a szakmát. Az 1%-os adófelajánlást a kiléptető lakások fenntartására fordítottuk.

Budapest, 2011. 05. 22.

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

  
**Csépanyi Gabriella**  
Kuratórium elnöke

Fenti adatok bontásban:

**Tényleges és tervezett kiadások  
2010 összesen:**

e Ft

Megnevezés	2010. évi terv	2010.évi tény
<b>Anyagköltség összesen</b>	<b>28 600</b>	<b>24 929</b>
Energia	6 000	5 120
Élelmiszer	6 000	6 776
Tisztítószer	500	438
Nyomtatvány	500	1 261
Tisztálkodó szerek	150	216
Gyógyszerek	650	1 108
Üzemanyag	2 500	3 126
Lakásfelszerelés	650	245
Egy éven belül elhaszn.eszközök		2 839
Egyéb anyagktg.	11 650	3 800
<b>Anyagjellegű szolgáltatás</b>	<b>94 200</b>	<b>55 176</b>
Szállítás, fuvarozás	1 000	812
Bérleti díjak	250	379
Javítás, karbantartás	2 000	1 933
Hirdetés, reklám, propaganda, nyilvánosság	600	144
Oktatás	22 500	12 93
Utazási költségek	12 500	1 953
Újság, szakkönyv	150	136
Pályázati díj	0	50
Posta, telefon, internet	3 000	3 231
Csoportfoglalkozás	4 000	2 200
Orvosi szolgáltatás	7 200	7 133
Ügyviteli szolgáltatás	11 000	12 598
Egyéb anyagjell.szolgáltatás	30 000	23 314
<b>Egyéb költség</b>	<b>2 000</b>	<b>7 348</b>
Hatósági díjak	15	12
Biztosítási díjak	900	870
Bankköltség	785	814
Máshova nem sorolt egyéb ktg	300	5 652
<b>Személyjellegű költségek</b>	<b>116 200</b>	<b>74 298</b>
Béreköltség	73 200	49 577
Személyjellegű kifizetések járulékai	20 000	12 943
Egyéb személyjellegű költségek	23 000	11 778
<b>Értékcsökkenés</b>	<b>14 500</b>	<b>17 788</b>
<b>Ráfordítások</b>	<b>1 500</b>	<b>14 442</b>
<b>Összes költség</b>	<b>257 000</b>	<b>193 981</b>

## TÉNYLEGES ÉS TERVEZETT 2010- ES BEVÉTELEK

Bevétel megnevezése	e Ft	
	2010 évi terv	2010 évi tény
Állami normatíva	35 000	27 918
OEP	35 000	34 606
Minisztériumoktól, NCA, Mobilitás, egyéb pályázatok	48 000	4 615
Alacsonyküszöbű szolg.		7 000
Norvég támogatás	139 930	84 700
TÁMOP 5.3.1		1 730
Helyi önkormányzatoktól		4 000
Alapítványok, társadalmi szervezetek		
SZJA 1%-ból befolyt összeg	400	333
Gazdasági társaságok	400	12 791
Magánszemély	150	160
Kamatbevételek	120	95
Egyéb bevételek	500	1
Fejlesztési célú támogatás elszámolt része		16 057
Árbevétel		210
Bevételek összesen	259 500	194 216

## Telephelyenkénti bontásban (eFt)

Megnevezés	2010.évi terv adatok				2010.évi tény adatok			
	Központ	Dióhéj	Diófa	Összesen	Központ	Dióhéj	Diófa	Összesen
<b>Anyagköltség összesen</b>	<b>6 985</b>	<b>3 865</b>	<b>17 750</b>	<b>28 600</b>	<b>4 576</b>	<b>3 904</b>	<b>16 449</b>	<b>24 929</b>
Energia	750	1 900	3 350	6 000	585	1 589	2945	5 120
Élelmiszer	600	1 100	4 300	6 000	726	1 241	4809	6 776
Tisztítószer	50	150	300	500	87	169	182	438
Nyomatvány	200	50	250	500	742	43	476	1 261
Tisztálkodó szerek	25	25	100	150	57	31	129	216
Gyógyszerek	10	90	550	650	147	108	853	1 108
Üzemanyag	800		1 700	2 500	830	5	2290	3 126
Lakásfelszerelés	50	50	550	650	89	19	136	245
Egy éven belül elhaszn.eszk					1 088	92	1660	2 839
Egyéb anyagktg.	4 500	500	6 650	11 650	225	607	2969	3 800
<b>Anyagjellegű szolgáltatás</b>	<b>76 450</b>	<b>3 295</b>	<b>14 455</b>	<b>94 200</b>	<b>42 237</b>	<b>2 194</b>	<b>10 745</b>	<b>55 176</b>
Szállítás, fuvarozás	200	120	680	1 000	121	170	521	812
Bérleti díjak	250			250	377		2	379
Javítás, karbantartás	100	300	1 600	2 000	601	58	1274	1 933
Hirdetés, reklám, propaganda	600			600	144			144
Oktatás	22 000		500	22 500	848	110	335	1 293
Utazási költségek	12 000	250	250	12 500	1605	307	41	1 953
Újság, szakkönyv	100	25	25	150	71	56	9	136
Pályázati díj				0	50			50
Posta, telefon, internet	1 300	900	800	3 000	1571	977	683	3 231
Csoportfoglalkozás	2 800	600	600	4 000	2200			2 200
Orvosi szolgáltatás	600	600	6 000	7 200	1168	150	5815	7 133
Ügyviteli szolgáltatás	11 000			11 000	12118		480	12 598
Egyéb anyagjell.szolgáltatás	25 500	500	4 000	30 000	21363	366	1585	23 314
<b>Egyéb költség</b>	<b>1 350</b>	<b>200</b>	<b>450</b>	<b>2 000</b>	<b>6 765</b>	<b>221</b>	<b>362</b>	<b>7 348</b>
Hatósági díjak	15			15	12			12
Biztosítási díjak	250	200	450	900	287	221	362	870
Bankköltség	785			785	814			814
Máshova nem sorolt egyéb ktg	300			300	5652			5 652
<b>Személyjellegű költségek</b>	<b>22 950</b>	<b>10 550</b>	<b>82 700</b>	<b>116 200</b>	<b>21 199</b>	<b>7 691</b>	<b>45 408</b>	<b>74 298</b>
Béreköltség	13 200	2 000	58 000	73 200	13 996	3702	31 879	49 577
Személyjellegű kifizetések járulécai	3 750	550	15 700	20 000	3 698	734	8 511	12 943
Egyéb személyjellegű költségek	6 000	8 000	9 000	23 000	3 505	3 255	5 018	11 778
<b>Értékesítés</b>	<b>4 500</b>	<b>700</b>	<b>9 300</b>	<b>14 500</b>	<b>7 611</b>	<b>2 124</b>	<b>8 053</b>	<b>17 788</b>
<b>Ráfordítások</b>	<b>1 500</b>			<b>1 500</b>	<b>14 442</b>			<b>14 442</b>
<b>Összes költség</b>	<b>113 735</b>	<b>18 610</b>	<b>124 655</b>	<b>257 000</b>	<b>96 830</b>	<b>16 134</b>	<b>81 017</b>	<b>193 981</b>