



DUNAFERR
„FOGLALKOZTATÁSÉRT” ACÉLALAPÍTVÁNY



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)**

DUNAFERR „FOGLALKOZTATÁSÉRT” ACÉLALAPÍTVÁNY

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2020.



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)**

ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az Alapítvány bemutatása

A DUNAFERR „Foglalkoztatásért” Acélalapítványt az ISD DUNAFERR Dunai Vasmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság hozta létre az Alapító Okiratban megjelölt célokra, elsősorban a regionális munkanélküliség megelőzésére, csökkentésére.

Az "Alapító Okirat" kelte: 1994. április 19.

A Fejér Megyei Bíróság 1998. január 1-én kelt végzésében az alapítványt közhasznú szervezetté minősítette.

Az alapítvány közhasznú tevékenységének minősül:

- a foglalkoztatás elősegítése, a munkanélküliség megelőzése és hátrányos következményeinek enyhítése,
- munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzése, foglalkoztatása,
- szociális tevékenység.

Az alapítványt egy 10 fős Kuratórium irányítja. Az operatív irányítási munkákat az alapítvány titkára látja el. A működést Kuratórium által jóváhagyott "Szervezeti és Működési Szabályzat" szabályozza. A Kuratórium munkáját az Előkészítő Bizottság segíti. Az alapítványnál a Kuratóriumtól elkülönült Felügyelő Szerv működik, melynek tagjait az Alapító nevezte ki.

Székhely: 2400 Dunaújváros, Vasmű tér 1-3.

Telephely: 2400 Dunaújváros Vasmű tér 1-3.

Adószám: 18482753-1-07

Bejegyző határozat:07/PK/61687/1994/2

Nyilvántartási szám:07-01-0000336

Statisztikai számjel:18482753-9499-07

Internetes honlap: www.acelalapitvany.hu

Könyvvizsgálati kötelezettség: az alapítványnak nincs könyvvizsgálati kötelezettsége.

Az alapítvány alaptevékenységén kívül vállalkozási tevékenységet nem folytat.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői

Az alapítvány a számviteli törvény előírásainak, a 479/2016. (XII. 28.) Kormányrendeletnek és a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendeletnek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A könyvelést az RLB-60 szoftver számítógépes könyvelési rendszerben, mérlegképes könyvelő végzi. Az alapítvány regisztrált könyvelője Inger Aranka, regisztrációs száma: 155987.

A könyvvezetés magyar nyelven, forintban történik. Az üzleti év azonos a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31. A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év március 31. napja. A költségeket kizárólag az 5. költségcsoport számlaosztály számláin könyveli.

Az alapítvány 479/2016. (XII. 28.) Kormányrendelet előírásainak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót készít. A civil szervezet egyszerűsített éves beszámolója a mérleg és az eredménykimutatás mellett az Ectv. szerint kiegészítő mellékletet is tartalmaz.

Közhasznú szervezetként köteles a beszámolójával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet is készíteni. A beszámoló aláírására jogosult: Tóth Andrea, titkár.

A beszámoló, valamint közhasznúsági melléklet letétbe helyezési és közzétételi kötelezettségének elektronikus úton tesz eleget az alapítvány.

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a számviteli alapelvek érvényesítésre kerülnek (vállalkozás folytatásának elve, teljesség elve, valóság elve, világosság elve, következetesség elve, folytonosság elve, összemérés elve, óvatosság elve, bruttó elszámolás elve, egyedi értékelés elve, időbeli elhatárolás elve, tartalom elsődlegessége a formával szemben elve, lényegesség elve, költség-haszon összevetésének elve).

Az eszközök és források értékelésénél a Számviteli Törvényben és a Számviteli Politikában rögzítetteknek megfelelően jár el az Alapítvány.

A tárgyi eszközöket beszerzési értéken veszi állományba. A beszerzési érték mindazokat a ráfordításokat tartalmazza, amelyek az eszközök megszerzésével, létrehozásával, üzembe helyezésével kapcsolatban felmerültek. Az alapítványnál a beszerzési ár egyenlő a számlán feltüntetett – áfát is tartalmazó – értékkel.

A mérlegben a tárgyi eszközöket nettó értéken szerepelteti, mely a beszerzési érték és az értékcsökkenés különbözete. Az értékcsökkenés a bruttó érték alapján leírási kulcs alkalmazásával, év



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)**

végén történik. A 100 E Ft alatti egyedi beszerzési, előállítási értékű tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenésként elszámolásra.

Leírási kulcsok:

vagyoni értékű jogok 20,0%

szellemi termékek 20,0%

épületek és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 2,0%

számítástechnikai és ügyvitel technikai eszközök 33,0%

egyéb gépek, berendezések és felszerelések 14,5%

járművek 20,0%

a képzőművészeti alkotások, a műemlékvédelem alá eső épületek, a telek, a földterületek, az üzembe nem helyezett beruházások és a nullára leírt immateriális javak és tárgyi eszközök után terv szerinti értékcsökkenést nem számolunk el.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

Eszköz - forrás összetétel

Megnevezés	2019. E Ft	2019. megoszlás (%)	2020. E Ft	2020. megoszlás (%)	Változás E Ft
A. Befektetett eszközök	46 351	8,39	46 528	9,04	177
I. Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	0
II. Tárgyi eszközök	351	0,06	528	0,10	177
III. Befektetett pénzügyi eszközök	46 000	8,33	46 000	8,94	0
B. Forgóeszközök	505 738	91,59	468 231	90,95	-37 507
I. Készletek	0		0		0
II. Követelések	0	0,00	0	0,00	0
III. Értékpapírok	0		0		0
IV. Pénzeszközök	505 738	91,59	468 231	90,95	-37 507
C. Aktív időbeli elhatárolások	84	0,02	50	0,01	-34
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	552 173	100,00	514 809	100,00	-37 364
D. Saját tőke	550 321	99,66	512 894	99,63	-37 427
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	5 000	0,91	5 000	0,97	0
II. Tőkeváltozás/eredmény	529 204	95,84	545 321	105,93	16 117
III. Lekötött tartalék	0		0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	16 117	2,92	-37 427	-7,27	-53 544
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0		0
E. Céltartalékok	0		0		0
F. Kötelezettségek	1 749	0,32	1 812	0,35	63
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 749	0,32	1 812	0,35	63
G. Passzív időbeli elhatárolások	103	0,02	103	0,02	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	552 173	100,00	514 809	100,00	-37 364

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)**

Az Alapítvány mérlegfőösszege 37.364 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest, mely főként a pénzeszközök csökkenéséből adódott. (-37.507 E Ft)

Immateriális javak, tárgyi eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nyitó, záró, bruttó és nettó értékének alakulását, továbbá a halmozott értékcsökkenés részletezését az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	Immateriális javak	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány bruttó értéke	2 080	4 501	0	6 581
Beszerzés	127	306	0	433
Selejtezés, hiány	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0
Záró állomány bruttó értéke	2 207	4 807	0	7 014
Értékcsökkenés nyitó értéke	2 080	4 150		6 230
Terv szerinti écs	127	129		255
Selejtezés, hiány	0	0		0
Értékesítés	0	0		0
Terven felüli écs	0	0		0
ÉCS záróállomány	2 207	4 279		6 486
Záró állomány nettó értéke	0	528	0	528

Az Alapítvány a 2020. évben az alábbi beszerzéseket hajtotta végre:

- tárgyi eszköz (levegőtisztító berendezés) beszerzés 306 E Ft értékben
- portálfejlesztés 127 E Ft értékben

A terv szerinti értékcsökkenés 255 E Ft.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

1 db selejtezett eszközök kivezetése (falióra). Eredményre gyakorolt hatás 0 Ft.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET (2020.)

Befektetett pénzügyi eszközök

Az alapítvány 100 %-ban tulajdonosa a DUNAFERR LABOR Munkaerőkölcsönző és Műszaki Szolgáltató Nonprofit Kft-nek, a részesedés értéke 46 000 E Ft.

Pénzeszközök

A pénzeszközök mérlegértéke 468 231 E Ft, mely a

- pénztár 143 E Ft,
- bankszámlák 468 088 E Ft egyenlegéből adódik.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások mérlegértéke 50 E Ft az alábbiak szerint:

- költségek aktív időbeli elhatárolása 20 E Ft webhosting, 30 E Ft folyóirat előfizetési díjak.

Saját tőke

A saját tőke 512 894 E Ft, mely a jegyzett tőkéből (5 000 E Ft), a tőkeváltozásból (545 321 E Ft), valamint a tárgyévi mérleg szerinti eredményből áll (-37 427 E Ft).

Kötelezettségek

A kötelezettségek mérlegértéke 1.812 E Ft, mely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség.

- 1.034 E Ft munkabér ,
- 726 E Ft adó és járulék,
- 2 E Ft érdekképviselési tagdíj,
- 50 E Ft nyugdíjpénztári tagdíj.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege 103 E Ft, mely a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek elhatárolása (postaköltség, telefonköltség, intranet, Dunafer magazin).

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

Megnevezés	Előző év 2019. (E Ft)	Előző év helyesbítése	Tárgyév 2020. (E Ft)
1.Értékesítés nettó árbevétele	0		0
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3. Egyéb bevételek	60 384		283
- alapítótól kapott befizetés	50 000		0
- társaságoktól kapott befizetés	10 000		0
- támogatások SZJA 1%	382		282
- adományok			0
- egyéb	2		1
4. Pénzügyi műveletek bevételei	230		0
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	60 614		283
ebből közhasznú tevékenység bevétele	60 614		283
6. Anyagjellegű ráfordítások	11 438		8 585
7. Személyi jellegű ráfordítások	32 696		28 869
ebből vezető tisztségviselők juttatásai	9 140		7 840
8. Értékcsökkenési leírás	361		255
9. Egyéb ráfordítások	2		1
10. Pénzügyi műveletek ráfordítása	0		0
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10)	44 497		37 710
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	44 497		37 710
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	16 117		-37 427
12. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (C-12)	16 117		-37 427
13. Jóváhagyott osztalék	0		0
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	16 117		-37 427

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)**

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek értéke 283 E Ft, melynek tételei a következők:

- 282 E Ft SZJA 1 %-os felajánlás,
- 1 E Ft egyéb bevétel (kamat).

Költségek, ráfordítások alakulása

Megnevezés	2019. év	2020. év	Eltérés
Anyagjellegű ráfordítások:	11 438	8 585	-2 853
Anyagköltség	364	90	-274
Igénybevett szolgáltatás	6 234	3 683	-2 551
Egyéb szolgáltatás	4 840	4 812	-28
Személyi jellegű ráfordítások:	32 696	28 869	-3 827
Béreköltség	26 801	25 680	-1 121
Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 827	507	-1 320
Bérbírlékok	4 068	2 682	-1 386
Értékcsökkenés:	361	255	-106
Egyéb ráfordítások:	2	1	-1
Értékesített tárgyi eszköz k.sz.értéke	0	0	0
Dunaferr Labor nKft. részére adott fogl.célú támogatás	0	0	0
Egyéb vállalkozás részére adott fogl.célú támogatás	0	0	0
Cégaudató, gépjárműadó	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0
Kerekítés	2	1	-1

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2020.)

Likviditási mutatók

Eladósodottsági mutató	Kötelezettségek / Saját tőke X 100	0,35 %
Tőkeerősség	Saját tőke / Mérlegfőösszeg X 100	99,63 %
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt. X 100	25.840,56 %

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Az Alapítvány az Alapító Okirattal összhangban, 1994. augusztus hónapban megalapította foglalkoztatási célú társaságát a DUNAFERR MG. Munkaerőkölcsönző és Műszaki, Kereskedelmi Szolgáltató Kft-t, mely 2005. január 24-i dátummal közhasznú társasággá, majd jogszabályi változás miatt - a Kuratórium döntésének megfelelően – a 2009. június 17-én kelt cégbírósági végzés alapján nonprofit kft-vé alakult. 2014. június 01-jei hatállyal a DUNAFERR Munkaerőkölcsönző Nonprofit Kft. közhasznúsági fokozatát elvesztette.

2015. december 18-tól DUNAFERR LABOR Munkaerőkölcsönző és Műszaki Szolgáltató Nonprofit Kft. néven működik.

Az alapítvány tárgyévben foglalkoztatott munkavállalóinak átlagos statisztikai létszáma 2 fő, bérköltsége 17 840 E Ft volt. Személyi jellegű egyéb kifizetés 97 E Ft volt. A kuratórium tagjai részére 7 840 E Ft tiszteletdíj merült fel. A vezető tisztségviselők részére személyi jellegű egyéb kifizetés nem történt.

Dunaújváros, 2021. március 26.

DUNAFERR
„Foglalkoztatásért” Acélalapítvány
3400 Dunaújváros, Vasúti tér 1-3



Tóth Andrea Ibolya

titkár