



DUNAFERR
„FOGLALKOZTATÁSÉRT” ACÉLALAPÍTVÁNY



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)**

**DUNAFERR „FOGLALKOZTATÁSÉRT” ACÉLALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

2021.



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)

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-jén 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.

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.ancelalapitvany.hu

Könyvvizsgálati kötelezettség: az alapítványnak nincs könyvvizsgálati kötelezettsége.

Az alapítvány alaptevékenységén kívül vállalkozási tevékenységet nem folytat.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET (2021.)

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. költségnemek 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
(2021.)**

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
(2021.)

MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

Eszköz - forrás összetétel

Megnevezés	2020. E Ft	2020. megoszlás (%)	2021. E Ft	2021. megoszlás (%)	Változás E Ft
A. Befektetett eszközök	46 528	9,04	46 367	9,32	-161
I. Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	0
II. Tárgyi eszközök	528	0,10	367	0,07	-161
III. Befektetett pénzügyi eszközök	46 000	8,94	46 000	9,24	0
B. Forgóeszközök	468 231	90,95	451 300	90,68	-16 931
I. Készletek	0		0		0
II. Követelések	0	0,00	0	0,00	0
III. Értékpapírok	0		0		0
IV. Pénzeszközök	468 231	90,95	451 300	90,68	-16 931
C. Aktív időbeli elhatárolások	50	0,01		0,00	-50
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	514 809	100,00	497 667	100,00	-17 142
D. Saját tőke	512 894	99,63	496 054	99,68	-16 840
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	5 000	0,97	5 000	1,00	0
II. Tőkeváltozás/eredmény	545 321	105,93	507 894	102,05	-37 427
III. Lekötött tartalék	0		0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-37 427	-7,27	-16 840	-3,38	20 587
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0		0
E. Céltartalékok	0		0		0
F. Kötelezettségek	1 812	0,35	1 527	0,31	-285
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 812	0,35	1 527	0,31	-285
G. Passzív időbeli elhatárolások	103	0,02	86	0,02	-17
FORRÁSOK ÖSSZESEN	514 809	100,00	497 667	100,00	-17 142

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)**

Az Alapítvány mérlegfőösszege 17 142 E Ft-tal csökkent az előző évhez képest, mely főként a pénzeszközök csökkenéséből adódott. (- 16 931 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.

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások	Tárgyi eszközök összesen
Nyitó állomány bruttó értéke	2 207	4 807	0	7 014
Beszerzés	0	0	0	0
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	2 207	4 278		6 485
Terv szerinti écs	0	162		162
Selejtezés, hiány	0	0		0
Értékesítés	0	0		0
Terven felüli écs	0	0		0
ÉCS záróállomány	2 207	4 440		6 647
Záró állomány nettó értéke	0	367	0	367

Az Alapítvány 2021. évben eszközbeszerzést nem hajtott végre.

A terv szerinti értékcsökkenés 162 E Ft.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.



**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)**

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 451 300 E Ft, mely a

- pénztár 63 E Ft,
- bankszámlák 451 237 E Ft egyenlegéből adódik.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások nem kerültek elszámolásra.

Saját tőke

A saját tőke 496 054 E Ft, mely a jegyzett tőkéből (5 000 E Ft), a tőkeváltozásból (507 894 E Ft), valamint a tárgyévi mérleg szerinti eredményből áll (- 16 840 E Ft).

Kötelezettségek

A kötelezettségek mérlegértéke 1 527 E Ft, mely teljes egészében rövid lejáratú kötelezettség.

- 681 E Ft munkabér ,
- 814 E Ft adó és járulék,
- 2 E Ft érdekképviselési tagdíj,
- 30 E Ft nyugdíjpénztári tagdíj.

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások összege 86 E Ft, mely a mérleg fordulónap előtti időszakot terhelő költségek elhatárolása (postaköltség, telefonköltség, intranet, Dunafer magazin).

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉS

Megnevezés	Előző év 2020. (E Ft)	Előző év helyesbítése	Tárgyév 2021. (E Ft)
1.Értékesítés nettó árbevétele	0		0
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
3. Egyéb bevételek	283		22 168
- alapítótól kapott befizetés	0		2 000
- társaságotól kapott befizetés	0		20 000
- támogatások SZJA 1%	282		167
- adományok	0		0
- egyéb	1		1
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		653
A. Összes bevétel (1+2+3+4)	283		22 821
ebből közhasznú tevékenység bevétele	283		22 821
6. Anyagjellegű ráfordítások	8 585		8 296
7. Személyi jellegű ráfordítások	28 869		30 555
ebből vezető tisztségviselők juttatásai	7 840		9 660
8. Értékcsökkenési leírás	255		162
9. Egyéb ráfordítások	1		648
10. Pénzügyi műveletek ráfordítása	0		0
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10)	37 710		39 661
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	37 710		39 661
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-37 427		-16 840
12. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (C-12)	-37 427		-16 840
13. Jávahagyott osztalék	0		0
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-37 427		-16 840

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
(2021.)**

Egyéb bevételek

Az egyéb bevételek értéke 22 168 E Ft, melynek tételei a következők:

- 2 000 E Ft Alapítótól kapott befizetés
- 20 000 E Ft társaságotól kapott befizetés
- 167 E Ft SZJA 1 %-os felajánlás,
- 1 E Ft egyéb bevétel (kerekítési különbözet)
-

Pénzügyi műveletek bevételei

A pénzügyi műveletek bevétele 653 E Ft, melyből 650 E Ft lekötött betét, 3 E Ft folyószámla kamat.

Költségek, ráfordítások alakulása

Adatok: E Ft-ban

Megnevezés	2020. év	2021. év	Eltérés
Anyagjellegű ráfordítások:	8 585	8 296	-289
Anyagköltség	90	224	134
Igénybevett szolgáltatás	3 683	3 070	-613
Egyéb szolgáltatás	4 812	5 002	190
Személyi jellegű ráfordítások:	28 869	30 555	1 686
Béreköltség	25 680	26 232	552
Személyi jellegű egyéb kifizetések	507	1 578	1 071
Bérfelrakások	2 682	2 745	63
Értékcsökkenés:	255	162	-93
Egyéb ráfordítások:	1	648	647
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
Kifizetést terhelő kisadózói adó	0	648	648
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0
Kerekítés	1	0	-1

Likviditási mutatók

Eladósodottsági mutató	Kötelezettségek / Saját tőke X 100	0,31 %
Tőkeerősség	Saját tőke / Mérlegfőösszeg X 100	99,68 %
Likviditási mutató	Forgóeszközök / Rövid lejáratú köt. X 100	29.554,68 %

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 16 572 E Ft volt. Személyi jellegű egyéb kifizetés 1 578 E Ft volt. A kuratórium tagjai részére 9 660 E Ft tiszteletdíj merült fel. A vezető tisztségviselők részére személyi jellegű egyéb kifizetés nem történt.

Dunaújváros, 2022. május 20.



Tóth Andrea

titkár