



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

19 Veszprémi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Amigos a gyerekekért Alapítvány

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért Alapítvány

Nyilvántartási szám: 1 9 — 0 1 — 0 0 0 1 7 5 3

Tárgyév: 2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2 0 2 1 — 0 1 — 0 1 2 0 2 1 — 1 2 — 3 1
időszak kezdete időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

19 Veszprémi Törvényszék

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

2 0 2 1 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

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:

Amigos a gyerekekért Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 2 0 0

Település: Veszprém

Közterület neve: Gyöngyvirág

Közterület jellege: utca

Házszám: 14/F.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 9 - 0 1 - 0 0 0 1 7 5 3

Ügyszám:

1 9 0 0 / P k . 6 0 0 3 8 / 2 0 1 6

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 7 5 8 2 2 7 - 1 - 1 9

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Forgács-Fábián Sára

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Veszprém

2 0 2 2 - 0 7 - 0 5

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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért Alapítvány**Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege**

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	6 438		3 785
I. Immateriális javak	606		148
II. Tárgyi eszközök	5 832		3 637
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	78 542		121 196
I. Készletek	149		244
II. Követelések			98
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	78 393		120 854
C. Aktív időbeli elhatárolások			344
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	84 980		125 325
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	53 521		81 428
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	22 544		53 421
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	30 877		27 907
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	1 638		981
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 638		981
G. Passzív időbeli elhatárolások	29 821		42 916
FORRÁSOK ÖSSZESEN	84 980		125 325



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért 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	367						367		
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	114 970		147 689				114 970		147 689
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	113 481		141 436				113 481		141 436
ebből: adományok	24 355		96 821				24 355		96 821
4. Pénzügyi műveletek bevételei	6		7				6		7
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	115 343		147 696				115 343		147 696
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	115 343		147 696				115 343		147 696
5. Anyagjellegű ráfordítások	46 331		20 881				46 331		20 881
6. Személyi jellegű ráfordítások	22 679		35 495				22 679		35 495
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 741		6 816				5 741		6 816
7. Értékcsökkenési leírás	15 410		2 707				15 410		2 707
8. Egyéb ráfordítások	46		60 701				46		60 701
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai			5						5
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	84 466		119 789				84 466		119 789
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	84 466		119 789				84 466		119 789
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	30 877		27 907				30 877		27 907
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	30 877		27 907				30 877		27 907

Kitöltő verzió:3.15.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2022.07.07 19.32.11



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért 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	3 950		3 184				3 950		3 184
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
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	4 884		9 062				4 884		9 062
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	24 355		96 821				24 355		96 821

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Kitöltő verzió:3.15.0 Nyomtatvány verzió:1.2

Nyomtatva: 2022.07.07 19.32.11



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Amigos a gyerekekért Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: **8200** Település: **Veszprém**
Közterület neve: **Gyöngyvirág** Közterület jellege: **utca**
Házszám: **14/F.** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

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

1.3 Ügyszám:

1900 / Pk-60038 / 2016

1.4 Nyilvántartási szám:

19 - 01 - 0001753

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18758227-1-19

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Forgács-Fábián Sára

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Alapítvány különös gondot fordít a beteg, hátrányos helyzetű gyerekek idegnyelv-oktatásán keresztül történő segítésére, motiválására, felzárkóztató foglalkoztatásukra, társadalomba való beilleszkedésükre. A nyelvi készségek fejlesztése mellett logikai játékokkal, készségfejlesztéssel, kézműves foglalkozásokkal kívánjuk segíteni a beteg gyerekek gyógyulását, valamint az értelmi, szellemi és lelki fejlődésüket. Célunk, hogy a rendszeres segítségnyújtás eredményeként a gyógyulás hátterében biztos támaszt nyújtsunk a gyerekeknek, szülőknek, családtagoknak. A 2021-es évben már 5 városban, 14 kórházi egységben, valamint online foglalkozásainkon több, mint 3700 gyermekkel foglalkoztunk, közel 1300 foglalkozás alkalmával. Egyéb programjainkkal több, mint 8000 gyereket értünk el.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: **oktatási tevékenység**

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: **1997. évi CLIV. tv. 144.§ (1), (2)**

35.§ (1), (2), 2011. évi CLXXXIX.tv. 13.§ (1) 4., 8.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: **beteg és hátrányos helyzetű gyerekek**

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: **11962**

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Önkénteseink 2021 közepén visszatérhettek egyes intézményekbe, online is segítettük a beteg és hátrányos helyzetű gyerekeket, immáron egy országos hálózatot képeztünk.



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért Alapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Játékok átadása kórházban lévő beteg gyerekeknek		60 119
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)		60 119
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)		60 119

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	elnök	5 741	6 816
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	5 741	6 816



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	115 343	147 696
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	4 884	9 062
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	110 459	138 634
H. Összes ráfordítás (kiadás)	84 466	119 789
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	22 679	35 495
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	84 466	119 789
K. Adózott eredmény	30 877	27 907
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	170	187
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Amigos a gyerekekért Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-742-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-742-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-742-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-742-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

Amigos a gyerekekért Alapítvány

8200 Veszprém, Gyöngyvirág utca 14/F.

Adószám: 18758227-1-19

Cégjegyzékszám: 19-01-0001753

KSH-szám: 18758227-9499-569-19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. évi

**a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített éves beszámolójához**

Budapest, 2022.07.05.

Készült a FORINT-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

Az Amigos a gyerekekért Alapítvány tevékenységét 2016-ban kezdte meg.

Az Alapítvány különös gondot fordít a beteg, hátrányos helyzetű gyerekek idegennyelv-oktatásán keresztül történő segítésére, motiválására, felzárkóztató foglalkoztatásukra, társadalomba való beilleszkedésükre. A nyelvi készségek fejlesztése mellett logikai játékokkal, készségfejlesztéssel, kézműves foglalkozásokkal kívánjuk segíteni a beteg gyerekek gyógyulását, valamint az értelmi, szellemi és lelki fejlődésüket. Célunk, hogy a rendszeres segítségnyújtás eredményeként a gyógyulás szellemi és lelki háttérében biztos támaszt nyújtsunk a gyerekeknek, szülőknek, családtagoknak.

A kuratórium az alapítványi vagyon felhasználásával az alábbi cél szerinti (közhasznú) feladatokat végzi:

- nevelés, oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés,
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése
- sport, a munkaviszonyban és a polgári jogi jogviszony keretében megbízás alapján folytatott sporttevékenység kivételével

Feladatainak ellátása érdekében a következő tevékenységeket végzi:

- együttműködik kórházpedagógusokkal, illetve az egészségügyi intézmények szakszemélyzetével – így különösen logopédusokkal, nővérekkel, gyógytornászokkal, orvosokkal, valamint az érintett gyerekek szüleivel, hozzátartozóival, támogató segítőivel, adott esetben tanáraival,
- programot dolgoz ki, melyben középpontba helyezi a megbetegedések, a gyógyulás, a megelőzés és az orvosi ellátottság tematikáját,
- programok, kampányok, kezdeményezések indítása és támogatása a beteg gyerekek oktatáson keresztül történő gyógyulásának elősegítése érdekében

A célok érdekében tevékenységét nyereség- és vagyonszerzési cél nélkül, közhasznú tevékenységként, közhasznú jogállással rendelkező alapítvány formájában végzi. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a szöveges beszámolóban mutatja be.

Székhelye: 8200 Veszprém, Gyöngyvirág u. 14/F.

Telephelye: Appy-Centrum, Skála Metró Irodaház, 1066 Budapest, Nyugati tér 1. III. emelet

A beszámoló elfogadására jogosult szerv az 5 tagú Kuratórium, azt aláírásával Forgács-Fábián Sára, a Kuratórium elnöke hitelesíti.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

A külső szolgáltató neve: Rekontó Kft, elérhetősége: 1126 Budapest, Kiss János altb. utca 27.

Könyvviteli szolgáltatás végzésére jogosult személy neve: Láng Noémi. Regisztrációs száma: MKVK 007390.

A civil szervezetnél a könyvvizsgálat nem kötelező.

A mérlegkészítés pénznome Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2022.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, közhasznúsági melléklet, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A civil szervezet számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit, a 479/2016 (XII.28.) Kormányrendelet, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. tv (Civil tv.) és a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásait. Ez biztosítja azt, hogy a civil szervezet beszámolója reálisan mutassa a szervezet jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

Mérlegét a 479/2016. (XII.28.) Kormányrendelet 3. sz. melléklete, eredménykimutatását ugyanezen jogszabály 4. sz. melléklet szerint készíti. Közhasznúsági melléklete a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet melléklete szerinti adattartalommal készíti. Mindezekhez az Országos Bírósági Hivatal által rendszeresített PK-742 számú űrlapot használja.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg. A támogatások felhasználásának elkülönítését gyűjtőszámos rendszer vezetésével végzi.

A szervezet a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a szervezet az eszközök elhasználódási ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül.

A támogatásból finanszírozott befektetett eszközök esetén a támogatásból származó bevétellel összhangban kerül az eszköz értéke elszámolásra a költségek közé.

Ezekben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 ezer Ft-ot.

Ha a szervezet szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető.

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A szervezet az immateriális javakról és tárgyi eszközökről mennyiségben és értékben analitikát vezet, a főkönyvvel való egyeztetés a mérleg fordulónapjával történik.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek és eljárások nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a szervezet a szállítói tartozásokról, a fel nem használt támogatásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A civil szervezet tevékenységének jellemzői alapján határozza meg a kivételes nagyságú, illetve előfordulású tételeket:

Kivételes nagyságú bevétel az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti bevétel 50 százalékát.

Kivételes nagyságú költség vagy ráfordítás az egy gazdasági eseményből, egy szerződésből eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költség és ráfordítás együttes értékének 50 százalékát.

Kivételes előfordulású bevétel minden olyan bevétel, illetve költség vagy ráfordítás, amely nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban a szervezet alaptevékenységével, rendszeres tevékenységén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg a 1.000 ezer Ft-ot, akkor a 1.000 ezer Ft-ot.

A civil szervezet kiegyensúlyozottan gazdálkodik. Kizárólag alaptevékenységet folytat, és úgy vállal kötelezettségeket, hogy az ne veszélyeztesse az alapcél szerinti tevékenysége ellátását és működésének fenntartását. A mérlegkészítésig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Tájékoztató rész

Az Alapítvány 2021-ben munkaviszonyban 7 főt foglalkoztatott, melyből

- teljes munkaidős szellemi foglalkozású munkavállaló volt 2 fő
- részmunkaidős szellemi foglalkozású volt 5 fő.

A vezető tisztségviselők közül a Kuratórium tagjai díjazásban nem részesültek, a Kuratórium elnöke munkavállalóként munkabért kapott.

Az Alapítvány munkáját a tárgyévben 187 fő önkéntes segítette, akik 5.860 óra önkéntes munkát végeztek.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A szervezet szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A készletek között logózott Amigos zoknik és pulcsik találhatóak (244 eFt), melyeket a szervezet az adományozóinak, illetve rendezvényein oszt szét.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Az aktív időbeli elhatárolások között előre kifizetett jövőbeni költségek (344 ezer Ft) kerültek

elszámolásra.

A szervezetnek nincs öt évnél hosszabb futamidejű, sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A passzív időbeli elhatárolások között a tárgyévet érintő, következő költségek (229 eFt) a tárgyévben befolyt, de fel nem használt támogatás összege (25.726 eFt), az előző és a tárgyévben befolyt, még fel nem használt SZJA1% felajánlásokból befolyt összegek (13.201 eFt), valamint a támogatásból vásárolt tartós eszközökhöz kapcsolódó halasztott bevételek (3.760 eFt) találhatóak.

Jövőbeni fizetési kötelezettségek, melyek a mérlegben nem jelennek meg, de a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bírnak, nincsenek.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az Alapítvány a tárgyévben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások a tárgy évben nem voltak.

A bevételek és a költségek között elszámolásra került az önkéntesek által végzett munkaórák 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet szerinti értéke (6.131 ezer Ft).

Az összes adomány értéke 96.822 ezer Ft, melyből 60.335 ezer Ft ingyenesen kapott termék és 4.513 ezer Ft pro bono igénybe vett szolgáltatások értéke, így a pénzben befolyt adományok összege: 31.974 eFt. Az adománybevételek között elkülönítetten kerültek elszámolásra azoknak az adományoknak az értéke, melyekről a civil szervezet adókedvezményre jogosító igazolást adott ki, ennek értéke 74.414 ezer Ft. A magánszektorból érkező pénzbeli adományokból az Alapítvány olyan kiadásokat fedezett 2021-ben, melyekre más, támogatásokból érkező fedezet nem állt rendelkezésre: adománygyűjtő platformok költsége, bankköltség, logisztikai költségek, könyvelési díjak, munkabérek és járulékaik egy része, fizetendő adók, támogatók számára rendezett események, adománygyűjtő kampányok és logózott termékek.

Az Alapítvány 2021. évi támogatás kiutalásának és felhasználásának adatai a következők:

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
ITM20	Innovációs és Technológiai Minisztérium	2020.04.01.- 2020.12.31.	Az Amigos a gyerekekért Alapítvány adminisztratív és pénzügyi háttérének támogatása	2 000	184	0	184	0
A 2020-ból erre az évre tartalékolt maradványértéket a pályázatban foglaltak szerinti célra: adminisztrációért is felelős jogi asszisztensünk bérére és járulékaire fordítottuk.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				184	0	184	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
TIDES20	BlackRock	2020.09.01.- 2021.08.13.	BlackRock Gives Charitable Grant Program	2 803	1 483	0	1 483	0
A támogatás terhére a vidéken működő önkéntes csapatainkat támogattuk: képzések költségei, valamint különböző események költségei, amelyek mind az önkéntes bázis összetartását, erősítését és továbbfejlesztését célozzák mind szakmai, mind a közösség ápolása szempontjából. Éves szakmai táborunk részleges költségeire, melyen az önkéntesek többsége részt vesz, és melynek keretein belül szakmai programokon fejlesztjük a tudásukat, illetve utazási költségekre. Minimálisan hirdetésekre és az online működésünk támogatására, illetve az operatív működés támogatására: irodaszerek, közjegyzői díjak, tömeges e-mail küldési rendszer költségének biztosítására.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				1 483	893	575	15	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
LEGO19/2	LEGO Manufacturing Kft.	2020.11.16.- 2021.03.31.	LEGO Csoport Helyi Közösségi Szerepvállalás (LCE) 2019 pályázat	5 000	247	0	247	0
A támogatás 2021-re fennmaradó részéből a gyereknap ajándékküldés kellékeit vásároltuk meg, illetve az online programok működtetéséhez szükséges platform részleges előfizetését fedeztük. Önkénteseink szakmai táborának részleges költségére, valamint jelentősebb részben hirdetési költségek támogatására fordítottuk a támogatást, ezzel biztosítva, hogy online programjainkkal minél több beteg és/vagy hátrányos helyzetű gyereket érjünk el.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				247	243	5	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
LEGO Covid/2	LEGO Manufacturing Kft.	2020.11.16.- 2021.06.30.	LEGO COVID 19 akcióterv a hátrányos helyzetű gyerekek jövőjéért	44 681	15 944	0	12 298	3 641
A támogatás jelentősen segítette, hogy biztos működésünket fenn tudjuk tartani azon munkavállalóink bérének fizetésével, akik a főtevékenységünkkel kapcsolatos feladatokat ellátják: az online programok szervezését, a kórházi kapcsolattartást valamint az önkéntes bázis fenntartását és fejlesztését. Az online működés költségeihez nagyban hozzájárult ez a támogatás, amely nem csak az online platform havidíjait, hanem a telekommunikációs költségeinket is biztosította, ezen belül hátrányos helyzetű gyerekeknek kiadott tabletek adatforgalmát is, ill. az eszközök szállítási költségét. Ezen túl postai költségeket és az operatív működés egyéb kisebb költségeit fedezte (honlap költségei, munkavállalók üzemorvosi vizsgálata).				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				12 303	8 362	3 941	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
KPMG21	KPMG	2021.01.28.- 2021.09.30.	KPMG Felelős Társadalomért Program	1 000	0	1 000	1 000	0
A támogatást az elnyert pályázat értelmében fele részben munkavállalóink bérköltségére és a kapcsolódó járulékokra fordítottuk. Továbbá logisztikai költségeinkre, programjainkat hirdető nyomtatott anyagokra, önkénteseink és a támogatott gyermekek számára készített ajándékokra és közel az év felére elegendő könyvelési költségeinkre.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				992	500	492		

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
ITM21	Innovációs és Technológiai Minisztérium	2021.02.15.- 2022.02.28.	Beteg és hátrányos helyzetű gyermekek részére online programok szervezése, működtetése és önkéntesek képzése	3 000	0	3 000	3 000	0
A 2021-ben megnyert pályázat nagyobbik részét a szervezetben a pénzügyekért, személyügyekért és jogi megfelelésért felelős munkatárs bérköltségére és járulékaikra használtuk fel, a pályázatban foglaltak szerint. Emellett önkénteseink nyári szakmai táborának költségeit fedezte részben, ezzel elősegítve a főtevékenységünkhöz elengedhetetlen önkéntes bázis összetartását, motiválását, képzését és fejlesztését, és a foglalkozások során elvárt minőség biztosításához szükséges tudás szervezett formában való átadását.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				3 000	200	2 800	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
SZJ21	Szerencsjáték Service Nonprofit Kft.	2021.03.26- 2022.07.31.	SzNP-305/2/2021 támogatás	2 000	0	2 000	1 379	621
A pályázat teljes összegét a meghatározott célok szerint adománygyűjtő munkatársunk bérére fordítottunk, aki maga is a szervezet önkéntese, azonban munkavállalóként arról gondoskodik, hogy az Alapítvány működésének fenntartásához szükséges, már meglévő magánadományozói bázist megtartsuk, illetve a támogatók körét tovább bővítsük, ezzel biztosítva a szervezet tevékenységének fenntartását minél hosszabb távon.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				1 379	0	1 379	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
LEGO21	LEGO Manufacturing Kft.	2021.04.25.- 2022.01.15.	LEGO Csoport Helyi Közösségi Szerepvállalás (LCE) 2021 pályázat	40.000	0	40 000	19 270	20 654
A támogatásból több munkavállalónk bérét fedeztük: a főtevékenységünkkel kapcsolatos feladatokat ellátásáért felelős munkavállalók (online programok szervezése, kórházi kapcsolattartás, önkéntes bázis fenntartása és fejlesztése) mellett a kommunikációért felelős, az adminisztratív és pénzügyi háttérrel biztosító, valamint a menedzsment feladatokat ellátó munkavállalók bérköltségét és járulékait is részben fedezte a támogatás. Ezen felül egy, a gyerekek online térben való biztonságát lehetővé tevő szoftver éves költségét, valamint a weboldal költségeit is. Jelentős részben támogatta az önkénteseink számára szervezett tréningek, továbbképzések költségét, és az ún. kihívásfüzetek illetve a nyelvi kavalkád munkafüzetek gyártási költségeit, társasjátékokat, valamint hirdetési költségeket - ezzel biztosítva, hogy minél több gyereket érthessünk el meghirdetett programjainkkal. Logisztikai és utazási költségeinket, a befizetett áfánkat, ill. irodaszereket is fedezett a pályázat 2021-ben elköltött része.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				19 346	4 725	14 570	40	12

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
UNI21	UniCredit	2021.05.18.- 2022.05.18.	CALL FOR EUROPE 2020 pályázat	1 719	0	1 719	989	730
A támogatásból az idén Pécsen elindult tevékenységünkhöz szükséges induló kórházi csomagjainak (játékok, nyomtatott anyagok, kézműves felszerelések, stb) költségét fedeztük, valamint az önkéntesek képzési és utazási költségeit a pécsi felvételi során; ill. az Alapítvány logójával ellátott termékek gyártási költségét. Logisztikai költségeket ill. az adminisztratív és pénzügyi háttérrel biztosító munkavállaló munkabérének és járulékainak egy részét is a támogatásból biztosítottuk.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				989	367	621	0	0

Gyűjtő-szám	Támogató	Támogatás időtartama	Támogatási Program megnevezése	Támogatás összege szerződés szerint	Előző évi pénz-maradvány	Tárgyévben befolyt támogatás	Tárgyévben bevételeként elszámolt támogatás	Tárgyévi pénz-maradvány
MVM21	MVM	2021.10.12.- 2021.12.31.	MVM_I_GVH/21T100 16-00 sz. adományozási megállapodás alapján	1 500	0	1 500	1 500	0
A támogatás az év utolsó negyedében főtevékenységünket támogatta oly módon, hogy az azért felelős munkavállalók bér-, és járulékköltségeinek egy részét biztosította. Ezen kívül az őszi önkéntes-toborzás és felvételi költségeit, a közösség összetartására szervezett eseményeket támogatt, valamint az online működés fenntartásához elengedhetetlen platform havidjait. Jutott belőle logisztikai költségre és kézműves alapanyagokra is.				Tárgyévben felhasznált támogatás	anyagjellegű ráfordítás	személyi jellegű ráfordítás	felhalmozási jellegű ráfordítás	cél szerinti juttatás ráfordítás
				1 500	94	1 406	0	0

Az SZJA1% felhasználást a KOZ nyomtatványon mutatja be.

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 7,58% volt, tárgyévben 3,02%.

$A/(A+B+C)*100$

A forgóeszközök aránya előző évben 92,42% volt, tárgyévben 96,71%.

$B/(A+B+C)*100$

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 62,98% volt, tárgyévben 64,97%.

$D/(\text{Források összesen})*100$

Az eladósodottság aránya tárgyévben 0,78%, előző évben 1,93% volt.

$F/(A+B+C)*100$

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,01%, előző évben 0,03% volt.

$(F-BII)/D$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 120559 ezer Ft, előző évben 76904 ezer Ft volt.

$(B+C)-FIII$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 148,06%, előző évben 143,69% volt.

$(B+C-FIII)/D*100$

A befektetett eszközök összes fedezettsége 2151,33%, míg a saját tőkével fedezett 2151,33%.

Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 831,33% és 831,33% voltak.

$(D+FI+FII)/A*100$ és $D/A*100$

A saját tőke - induló tőke aránya 81428,00%, előző évben 53521,00% volt.

$D/DI*100$

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 1,20%, előző évben 3,06% volt.

$F/D*100$

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 123,54, előző évben 47,95 volt.

$B/FIII$

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 123,29, míg előző évben 47,86 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

$B-BI/FIII$

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 2,77, előző évben 2,50. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy a szervezet likviditása jó.

$(B+C+)/(FIII+G)$

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 31,21, előző évben 28,26 volt.

$(\text{Adózott eredmény}+\acute{e}\text{cs.})/F$

Jövedelmezőségi mutatók nem értelmezhetők a szervezet nonprofit jellege miatt, a fenti mutatók azonban alátámasztják a felelős és kiegyensúlyozott gazdálkodást.