SZÖVEGES BESZÁMOLÓ/KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A HITELES EMBER ALAPÍTVÁNY 2015. ÉVI KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓJÁHOZ

1/ ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az alapítvány 2003. februárban, határozatlan időre alakult, közhasznú magánalapítvány.
Alapítója: Dr. Roska Tamás
Az alapító elhunyta miatt az alapító okiratban megjelölt örökösök:
Dr. Roska Botond
Roska Péter
Dobosné Roska Zsófia az alapító gyermekei
Az alapítói tőke: **2.000. 000,- Ft** ,melyből az alapító **800 000 Ft**-ot jelölt meg **törzstőkeként.**

Az alapítvány célja, egyben közhasznú tevékenysége az **2011. évi CLXXV. törvény. 2. §.. 4 pontja** alapján cél szerinti juttatás, amely a civil (közhasznú) szervezet által alaptevékenysége keretében nyújtott pénzbeli vagy nem pénzbeli támogatás. Továbbá ugyanezen törvényhely **16. pontja** szerinti közcélú tevékenység, amely személyek csoportja által valamely csoportnál tágabb közösség érdekében –más, e közösségbe nem tartozó személyek érdekeinek sérelme nélkül – végzett tevékenységet folytatja. Az előbb megjelöltek a társadalom és az egyén közös érdekeinek támogatását szolgáló következő tevékenységek:

- tudományos tevékenység, kutatás támogatása
- nevelés és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés
- kulturális és sport tevékenység támogatása ennek keretében animációs csoportok támogatása
- hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése

Az alapítvány célja nem jövedelemszerzés illetve vagyongyarapító tevékenység, hanem kizárólag a fent meghatározott közérdekű célok eléréséhez szükséges vagyoni háttér megteremtése, és ennek felhasználásával az alapítvány céljában foglaltak finanszírozása, az arra rászorultak támogatása, segélyezése.

Az Alapítvány nyílt alapítvány, amelyhez bárki csatlakozhat, aki a fent részletezett célokkal egyetért.

2. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

Az alapítvány 2015. évre vonatkozóan a többször módosított 2000. évi C. törvénynek, a 350/2011 (XII.30) kormányrendeletnek és a kapcsolódó előírásoknak, valamint a civil szervezetek gazdálkodására vonatkozó 350/2011 (XII.30) Korm. rendelet előírásainak megfelelően állította össze beszámolóját. Az alapítvány könyvelését megbízás alapján egy szervezet végzi a TenSoft Kft által forgalmazott könyvelési szoftver alkalmazásával. A kettős könyvvezetésnek megfelelően az alapítvány, **egyszerűsített éves beszámolót és közhasznúsági mellékletet állított** össze az előírt és a kormányzati portálon elérhető OBHGEPI PK-142 számú nyomtatványon, melyet a kuratórium jóváhagyása után elektronikusan továbbítunk az Országos Bírósági Hivatalnak.

Az egyszerűsített éves beszámoló az alábbiakat tartalmazza:

- egyszerűsített éves beszámoló mérlege
- egyszerűsített éves beszámoló eredmény- kimutatása
- közhasznúsági melléklet

Az éves egyszerűsített beszámoló jelentésen túl a szöveges beszámolóhoz csatolt mellékletek további részletes információkat tartalmaznak azon mérleg sorokhoz, amelyek ismertetést fontosnak tartjuk.

A 2015. december 31-i állapot szerint készült mérleg eszközök és források egyező **mérleg főösszege 3.263,-Eft. (Hárommillió kettőszázhatvanháromezer forint) és**

Eredménye **329,-Eft Ft (Háromszázhuszonkilencezer forint) pozitív eredmény.**

Saját tőke **2.820,- Eft (Kettőmillió nyolcszázhúszezer forint), mely 13,2 %-kal magasabb az** előző (2491 Eft) évi saját tőke összegénél. A saját tőke alakulása részletezve a 6.pontban.

Főbb tételek részletezése:

Pénzeszközök

Pénztár	55,-Eft
OTP Bank számla	1.949,-Eft
Pay Pal számla	147,-Eft
Lekötött pénzeszköz	846,-Eft
Összesen	2.997,-Eft

Készlet: 1 db könyv 16,6 Eft értékben.

Aktív időbeli elhatárolás :

2015-ben megítélt, de 2016 januárban kifizetett támogatások	145,-Eft
2015-ben elszámolt IOLING támogatásból fel nem használt összeg 2016-ban történ megfizetése	103,-Eft

Rövid lejáratú követelés a NAV részére 2015 december az EB Munkaerőpiaci járulékra történt 1 Eft túlfizetés

Kötelezettségek:

December havi januárban esedékes nettó bér	98,-Eft
Decemberi bérből levont és januárban megfizetett járulékok:	
SZJA	24 Eft
Nyugdíjjárulék	15,-Eft
EB Munkaerőpiaci járulék	14,-Eft
Szociális hozzájárulási adó	41,-Eft
Szakképzési hozzájárulás	2,-Eft
Megítélt támogatás	145,-Eft
Tartozás támogatásból	103,-Eft
Összesen	442,-Eft

Bevételek:
Bevételeink döntően költségvetési támogatásokból és belföldi jogi személy támogatóktól és kis mértékben külföldi és belföldi magánszemélyektől származnak és minimális mértékben pénzintézeti kamatok (1EFt) A bevételek részletezése a 7. pontban .

Költségek

A **működési költségeket** döntő részben a titkár bére és annak járulékai, web lap fejlesztés, könyvelési díjak képezik összességében 1.370,-Eft.

A közhasznúsági tevékenységhez kapcsolódó ráfordításokat három fő célra fordítottuk:

a) külföldi nyelvi versenyen és konferencián való részvételek támogatására
b) Felsőfokú intézmények hallgatói tanulmányainak, kutatóinak kutatási munkáinak és szociális helyzetük alapján kerültek kifizetésre (tandíjak, lakhatási díjak, konferenciák)
c) Közösség építés,szakkollégium és egyetemi kórus támogatására (Animációs csoport, Hospitálitás Szakkollégium, PPKE ITK Kórus baráti Társaság)

3. KÖLTSÉGVETÉSBŐL KAPOTT TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Az alapítvány 2015-ben az Emberi Erőforrás Minisztérium NEA Társadalmi Felelősségvállalására meghirdetett szakmai és működési támogatásra, valamint szintén az Emberi Erőforrás Minisztérium által külföldi nyelvi olimpiára meghirdetett támogatására pályázott sikerrel.

A fenti költségvetési forrásokból elnyert 5.500 Eft-on túl az év folyamán NAV kiutalt 788-Eft-ot, mint a részünkre rendelkezett SZJA 1 %-os támogatást.

Ebből 420,- Eft a 2014-ben az alapítvány számára rendelkezett, de ki nem utalt támogatás volt, melynek terhére már 2014-ben megszavazott a kuratórium a PPKE ITK Énekkar Baráti társaság részére 350 Eft-ot és a VIFI Csoport sport és kulturális programjára 100 Eft-ot. Ez 2015. év folyamán kifizetésre került.

A 2015. évre kiutalt 385,-Eft SZJA 1 % terhére az alábbi további kifizetések történtek: .

PPKE HÖK Animációs Csoport animátorok képzésére	100,-Eft,-
PPKE ITK Énekkar felkészülésére a fellépésekre , eszközök fejlesztése	250,-Eft
Összesen	**350,-Eft**
Működési költségre (könyvelés, posta)	**35,-Eft**
Összesen	**385,-Eft**

4. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Az alapítvány vagyona 2015.-ben **329,-EFt-al nőtt, így jelenleg 2.820 Eft** . A vagyon az elmúlt 12 év során, 2009-ig folyamatosan emelkedett, és 2012-ig viszonylag azonos szinten mozgott. 2012 évtől kezdve folyamatosan csökkent, mivel a tartalék segítségével ettől az időponttól több kifizetést teljesített, mint amennyit be tudott gyűjteni. 2013-ban sikerült a kifizetések mértékét a kapott támogatásokhoz igazítani, és a 2014 évi visszaesés után 2015-ben már kis mértékű emelkedést mutat a támogatások és kifizetések aránya.

A **működési költségek az** előző évekhez képest növekedtek, mivel erre a célra az Alapítvány nyert 1.200 Eft-ot, így ismét lehetőség volt főállású titkár alkalmazására és a korábban megkezdett honlap fejlesztés folytatására, melynek teljes befejezése 2016 áprilisára történt meg.
Az 1.370,- Eft működési költségek mértéke árbevétel arányosan **21 %,** költségarányosan 22,2 %.

Ebben az évben már **nem volt olyan beruházás**, amely után értékcsökkenési leírást kellett, lehetetett volna elszámolni.

2015. évben szintén nem volt lehetőség nagyobb pénzösszeg lekötésére, csak a törzstőkét tartjuk lekötve annak a lekötésre kapott kamatával együtt. Sajnos 2012. évben folyamatosan meg kellett szüntetni a szabad pénzeszközök lekötését, és csak az alapító okiratban **előírt 800.000 Ft –os törzstőke van lekötve**. E lekötés kamata 2015. évben összesen **506,- Ft** volt.

Az alapítvány 2015. év során tudta finanszírozni a támogatási igényeket, nem kellet senkit sem elutasítani. Ebben szerepet játszottak, az év folyamán benyújtott pályázati kérelmek is, melyeken összesen 5.500.000 Ft-ot nyertünk.

Az alapítvány mérlegben kimutatott pénzeszközök mellett az alábbi tárgyieszközökkel rendelkezik:

1 db számítógép (windows programmal)
1 db nyomtató
1 db monitor
1 db pénzkazetta
A fenti eszközök már évek óta nulla értéken szerepelnek a nyilvántartásban, és elsősorban számítógép cseréjére rövidesen szükség lesz.

4. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE ÉS ÖSSZEGE

Az alapítványnak a tárgyévben **öt kuratóriumi** tagja és három **tagú felügyelő** bizottsága van.

Mind a kuratóriumi tagok, mind a felügyelő bizottság tagjai társadalmi munkában látták el feladatukat, tehát **részükre nem került kifizetésre** semmilyen személyi jellegű juttatás.

5. A BEFEKTETÉS BEMUTATÁSA

Az alapítvány 2015-ben nem rendelkezett befektetéssel.

6. SAJÁTTŐKE ALAKULÁSA

Az alapítvány kuratóriuma észlelve a tartalék és a saját tőke folyamatos csökkenését 2015. évben több irányban pályázott és nyert. Ezzel lehetőséget kapott az alapítvány a stabilabb működés biztosítására, és az alapító célok minél szélesebb kiteljesedésére.

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA (Eft)				
Év	Induló tőke	Közhasznú eredmény	Saját tőke	Tőkeváltozás
2003	2000	644	2644	644
2004	2644	-276	2368	-276
2005	2368	8351	10719	8351
2006	10719	-9139	1580	-9139
2007	1580	7761	9341	5761
2008	9341	1399	10740	1399
2009	10740	-1664	9076	-1664
2010	9076	1029	10105	1029
2011	10105	-6396	3709	-6396
2012	3709	-911	2798	-911
2013 önell	2798	-266	2532	-266
2013	2532	129	2661	129
2014	2661	-170	2491	-170
2015	2491	329	2820	329

A 2015. évben elért 329,- Eft pozitív eredmény döntő részben a költségvetésből, és kül-és beföldi szervezetektől és magánszemélyektől kapott támogatásoknak köszönhető.

Az alapítvány megőrizte az alapító által befizetett 2 000 000 Ft induló vagyont és folyamatosan lekötve tartja a 800 000 Ft törzstőkét. .

7. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ

Az alapítvány kiemelt céljának tekinti a felsőfokú oktatási intézmények kulturális rendezvényeinek támogatását, és ezen intézmények graduális és doktori képzésében résztvevő, rászoruló hallgatók tanulmányainak elősegítését valamint az intézmények oktatóinak és hallgatóinak bel- és külföldi konferenciákon való részvételének támogatását.

Az Alapítvány fontos céljának tekinti az információs technológia és az egyes felsőfokú oktatási intézményekben folyó, a különböző tudományágak közötti összefüggések oktatásának és kutatásának támogatását. Ennek keretében doktori iskolák hallgatóit, valamint szakirányú továbbképzésekben résztvevő tehetséges, de rászoruló fiatalokat támogat tandíjuk megfizetése révén, és fiatal kutatókat részesítenek ösztöndíjban egyrészt a munkaerő piacon való eredményes megjelenésük érdekében, ill. a nemzetközi kutatási programokba való bekapcsolódásukat törekszik biztosítani.

Az alapítvány a tárgyévben **5 f**ő egyetemi hallgató, doktoranduszt tandíját, kutatási munkáját, lakhatását támogatta egyszeri alkalommal, vagy rendszeresen egy-egy szemeszteren keresztül. Nyolc középiskolás bulgáriai Nemzetközi Nyelvészeti Diákolimpián való részvételét támogatta. Az Animációs Csoport, a Hospitals

Szakkollégium és egy kórus támogatásával közel **405 fiatalnak biztosított lehetőséget** a közösségi fejlődésre, a tudományos munkára, és a tanulmányok folytatására.

A cél szerinti kimutatások részletezése a Közhasznúsági melléklet 8. oldalán látható a „Cél szerinti juttatások kimutatásánál"

A alapítvány összesen **4754 Eft-ot** tudott a cél szerint juttatásokra fordítani. .

Az alapítvány 2015 évben összesen **6.500,- EFt támogatást** kapott. döntően az állami költségvetésből, de más jogi és magánszemélyektől is. A 2015. évi támogatások mértéke 2.139 Eft-tal magasabb a 2014. évben kapott támogatásoknál.

Az alapítvány céljait támogatták:

Csibe Intézet Alapítvány	90,-EFt
Állami költségvetésből	5.500,-Eft
SZJA 1 %-ból	788,-Eft
Külföldi és belföldi magánszemélyek	121,-EFt
Összesen	**6.499,-Eft**

Sajnos az alapító Dr. Roska Tamás 2014. június 17-én hosszú betegség után elhunyt. Mivel az alapítvány ügyeinek vitelére gyermekeit jelölte az alapító okiratban, a közhasznúsági bejegyzés iránti kérelem után úgyszólván azonnal be kellett nyújtani a változást is a Fővárosi Bíróságnak. Mind a Bíróság, mind az adóhatóság félreértette a változást, ezért a bejegyzés a jelen beszámoló elkészültéig nem történt meg, és ennek következtében húzódott az SZJA 1 % kiutalása. Sajnos a Magyar Posta is besegített, mert hagyományaihoz híven az 1 %-ról szóló értesítést, sőt semmilyen adóhatósági értesítést nem kézbesített a székhelyünkre. Kénytelen voltunk minden hivatalos helyen bejelenteni levelezési címként a kuratórium elnökének lakcímét. Az előbbi okokból, és mert fellebbezni kellett a Fővárosi Bíróság törvénysértő határozata ellen, még nincs meg az új közhasznú nyilvántartásba vételi számunk. Jogi tájékoztatás szerint a közhasznú állapotunk jelenleg is él, amíg el nem bírálják az ügyünket,melynek pozitív elbírálásában nagyon bízunk.

Az alapítványhoz az év folyamán folyamatosan lehetett pályázni, azonban a csúcs időszak a beiratkozásokat követően szeptemberben és februárban jelentkezik.

A pályázatok elbírálása elsősorban a kuratóriumi üléseken történik, azonban az ülések közötti időszakban elektronikus úton is döntenek a kuratóriumi tagok, melyeket a kuratórium utólag megerősít.

Budapest, 2016.május 25.

Záradék:

Ezt a közhasznúsági jelentést a Hiteles Ember Alapítvány Kuratóriuma 2015.május 30-án elektronikusan folytatott kuratóriumi ülésén a **8/KH/2016 (2016.05.30)** . számon elfogadta.

Dr. Csurgay Árpádné
Kuratórium elnöke.