

Kiegészítő melléklet

Szervezet neve: Kecskemét Közbiztonságáért Közalapítvány

I. Általános rész

Üzleti év: 2023.01.01.-2023.12.31

Nyilvántartási szám:03-01-0001128

Alapítása: 1999

Székhelye: 6000 Kecskemét Kossuth tér 1

Adószáma: 18356973-1-03

Statisztikai száma: 18356973-9499-561-03

Tevékenységi köre: Kecskemét város közbiztonságának javítása, az itt élő lakosság személyes- és vagyónbiztonságának őrzéséhez közreműködés.

A számviteli politika rövid ismertetése:

A közalapítvány kialakított számviteli politikája magában foglalja

- a Számviteli Törvény előírásainak és szabályainak érvényesülését a vállalkozás adottságaihoz igazodva,

- a vezetői információs rendszer kidolgozásának és működésének feltételeit,

- a könyvvizetés során a számviteli alapelvek maradéktalan érvényesítését.

Könyvvizetési forma: kettős könyvvitel

Mérlegkészítés időpontja: tárgyévet követő év január 31.

Önellenőrzés, ellenőrzés esetén jelentős hibaként vesszük figyelembe azt, amelynek összege meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át.

Ilyen feltárt hiba a közalapítványnál tárgyévből nem fordult elő.

Kivételes nagyságrendű tétel a tárgyévből nem fordult elő.

II. Specifikus rész

Befektetett eszközök

Az amortizáció elszámolási módjának meghatározása:

A közalapítvány a terv szerinti értékcsökkenést a tárgyi eszközöknél a lineáris módszer alkalmazásával határozza meg az üzembehelyezés időpontjában.

A 200 E Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközöket a használatba vételkor egy összegben költségként számoljuk el.

Terven felüli értékcsökkenést akkor számolunk el, ha az eszközök értéke tartósan lecsökkent, megrongálódott, rendeltetésének megfelelően nem használható.

A tárgyi eszközök nyilvántartása tényleges beszerzési áron történik, csökkentve az elszámolt értékcsökkenés összegével.

Készletek: 307 eFt értékben a 2022 évben megvásárolt fenntartási anyagok szerepelnek.

Követelések alakulása

Követeléseink záró állománya 102 eFt MVM Next elszámoló számlái alapján szállítói túlfizetés

Aktív időbeli elhatárolások értéke: 66 eFt amelyből 66 eFt 2023 évben felmerült, de 2024 évet érintő biztosítás.

Kötelezettségek alakulása

Kötelezettségeink záró állománya:	44 E Ft
szállítók	44 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások értéke 70 178 e Ft, amely az önkormányzati forrásból megvalósított tárgyi eszköz beruházások elhatárolt - értékcsökkenés arányosan még fel nem oldott - részét tartalmazza 65 699 eFt értékben, valamint 3 098 eFt értékben 2023-2024 évben megvalósuló beruházásokhoz, fenntartáshoz kapcsolódó önkormányzati támogatási bevételek elhatárolását, és 1 380 eFt értékben 2024 évben megvalósuló beruházásokhoz kapcsolódó önkormányzati támogatási bevétel elhatárolását tartalmazza.

Eredménykategóriák közül kiemelendő tételek:

Bevételek:

Árbevétel:	0 eFt
Egyéb bevételek	57 768 eFt
- önkormányzati támogatás tárgyévben feloldott része	57 333 eFt
- gazdasági szervezettől kapott adomány	120 eFt
- egyéb	315 eFt

Társasági adó levezetése:

A közalapítvány nem végez vállalkozási tevékenységet, ezért társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Tájékoztató adatok, egyéb információk

A közalapítványnál 1 fő dolgozik megbízási jogviszonyban.

Kifizetett megbízási díj és járulék: 1 743 eFt

Környezetvédelmi célokat közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel nem rendelkezünk.

A tevékenységünk nem környezetszennyező.

Környezetvédelmi károk, kötelezettségek címén költséget, ráfordítást nem számoltunk el.

Veszélyes hulladékkal nem rendelkezünk.

A beszámolót összeállította: Farkasné Juhász Katalin (PM 138 309)

Könyvvizsgáló: Kissné Kovács Ilona Mária 6100 Kiskunfélegyháza Tompa u. 2. MKVK:002178

A kuratórium elnöke: Dr Szabó József 6100 Kiskunfélegyháza Akácfa u. 1.

Kecskemét 2024. május 22.

KECSKEMÉTI KÖZÖSSÉGI ALAPÍTVÁNY
6100 Kecskemét, Kossuth tér 1.
Dr. Szabó József
Számjelszám: QLP és Kereskedelmi Bank Rt.
kuratórium elnöke
(3)