

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A Szervezet főbb adatai

neve:	A Mi Patronánk Iskolai Alapítvány
címe:	1092 Budapest, Knézich utca 3-13.
KSH száma:	18520211-9499-569-01
adószáma:	18520211-1-43
nyilvántartási száma:	01-01-0011806 Fővárosi Törvényszék
közhasznú jogállás:	közhasznú
képviselőre jogosult:	Csermely Irén kuratórium elnöke

2. A Szervezet tevékenységi köre

Az Alapítvány 2013. augusztus 1-én alakult. Cél szerinti tevékenysége nevelés és oktatás támogatása, vállalkozási tevékenységet tárgyévben nem folytatott.

Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenysége:

A Patrona Hungariae Katolikus Iskolaközpont keresztény, katolikus értékrendjének és hagyományainak ápolása, az iskola lelki, kulturális és közösségi életének fellendítése, az iskolaközpontban tanuló gyermekek és fiatalok segítése, támogatása, tehetségük személyközpontú kibontakoztatása, készségeik és képességeik fejlesztése minden képesség területen, iskolán kívüli idejük kulturált, hasznos és tartalmas eltöltése, az intézmény támogatása, fejlesztése, a korszerű oktatás feltételeinek biztosítása, a testvériskoláik nemzetközi közösségének szolgálata.

A Fővárosi Törvényszék 13.Pk.60.487/2013/10. számú végzése alapján az Alapítvány 2023.09.05-től közhasznúnak minősül.

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

- Beszámoló formája: kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója
- Könyvvezetés módja: kettős könyvvitel
- Mérlegkészítés napja: március 31.

Az Alapítvány számviteli politikájának fő célja, hogy a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.) és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló a 479/2016. (XII.

28.) Korm. rendelet által meghatározott előírások alkalmazását szabályozza a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

4. Közhasznú jogálláshoz szükséges mutatók

Megfelelő erőforrás rendelkezésre állása:		igen	nem
1.	A két év átlagos bevétele meghaladja az 1 millió forintot	X	
2.	A két év egybeszámított adózott (tárgyévi) eredménye nem negatív	X	
3.	A személyi jellegű ráfordítások a vezető tisztségviselők juttatásainak figyelembe vétele nélkül eléri az összes ráfordítás egynegyedét		X

Megfelelő társadalmi támogatottság:			
1.	Az szja 1%-ának a szervezet részére kiutalt összege eléri a közhasznúsági mellékletben szereplő korrigált összes bevétel 2 %-át	X	
2.	A közhasznú tevékenység érdekében felmerült költségek, ráfordítások eléri az összes ráfordítás felét a két év átlagában	X	
3.	A közhasznú tevékenység ellátását tartósan (két év átlagában) legalább tíz közérdekű önkéntes tevékenységet végző személy segíti	X	

II. Specifikus rész

1. Általános előírások, kiegészítések

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

- az Alapítvány befektetett eszközeiről folyamatos mennyiségi és értéki nyilvántartást vezetett év közben, az értékcsökkenési leírást az eszközök várható élettartama alapján meghatározott kulccsal számolta el, értékvesztés, értékhelyesbítés elszámolására nem került sor, év végi leltározás e körben nem volt. A Szervezet a 200 eFt egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközöket használatba vételükkor értékcsökkenési leírásként számolja el;
- a követelések, kötelezettségek az eredeti számlázott, elfogadott értéken kerültek kimutatásra;

- a készletekről folyamatos mennyiségi és értéki nyilvántartást nem vezet a Szervezet, az év végi érték leltározással kerül meghatározásra;
- a házi pénztár záró állománya a pénznemenként leltározott készpénz értékét tükrözi a pénztárjelentés értékével egyezően;
- az Alapítvány bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
- az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes lista képezi;
- a Szervezet nem alkalmazta a valós értéken történt értékelést.

b.) A számviteli eljárásban bekövetkező változások

A Szervezetnek nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- a tételátrendezések,
- ellenőrzés, az önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hiba,
- az alkalmazott értékelési eljárások változtatása,
- össze nem hasonlítható adat,
- kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek.

2. Tételes előírások, kiegészítések:

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

- A terv szerinti **értékcsökkenés** elszámolásának, kulcsainak módosítására tárgyévben nem volt szükség.
- A **követelések** év végéig befolytak.
- Év végén **értékvesztés** elszámolására nem került sor.
- A vezető tisztségviselők részére tárgyévben nem történt **előleg és kölcsön** folyósítás.
- A **pénzeszközök** egyeztetése leltározással megtörtént.
- A **saját tőke** szerkezete a tárgyévben nem változott.
- Tárgyévben nem történt **céltartalékképzés**.
- A Szervezet a **külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek** forintra történő átszámításánál a MNB árfolyamát veszi alapul.
- Zálogjoggal és egyéb jogokkal biztosított **kötelezettségekkel**, 5 évnél hosszabb futamidejű kötelezettségekkel, illetőleg egyéb hosszúlejáratú kötelezettségekkel Szervezetünk nem rendelkezik.
- A **rövid lejáratú kötelezettségek** mérlegsor 100 eFt téves utalás összegét, és 440 eFt szállítói tartozást mutat, amely 2024. január hónapban kiegyenlítésre került.
- Tárgyévben nincs olyan tétel, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb, mint a kapott összeg.

- **Környezet védelmét szolgáló** tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal a Szervezet nem rendelkezik.
- **Aktív időbeli elhatárolás** elszámolására nem volt szükség. **Passzív időbeli elhatárolásba** a tárgyévben kapott, de fel nem használt támogatások összege (12.931 eFt), továbbá 2024. évben számlázott, de 2023. évet terhelő költségek (540 eFt) kerültek.

2. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Az Alapítvány **fő bevételi** forrása a diákok családjának alapítványi hozzájárulása.

2022. évben az orosz-ukrán háború kitörése miatt sok menekült érkezett Ukrajnából Magyarországra. A Patrona Hungariae Katolikus Iskolaközpont 18 ukrán tanulót fogadott be az iskolába. Az Alapítvány 2022. évben az ukrán menekült tanulók és családjaik számára gyűjtést szervezett. A befolyt adományoknak egy részét használtuk fel az elmúlt időszakban a tanulók fejlesztésére, étkeztetésükre, programjaik támogatására. A fennmaradó adomány összegét (8.752 eFt) elkülönítettük, és 2024-re tartalékoztuk.

További pályázati, támogatási összegek:

Kulturális és Innovációs Minisztérium

NTP-INNOV-22-0084

Támogatási összeg: 3.612.000 Ft

Támogatás célja: Innovatív tanulási környezet kialakítás és komplex tehetségsegítő programok megvalósítása

Felhasználási időszak: 2022.07.01.-2023.06.30.

Komplex tehetségsegítő programunk 3, egymással összefüggő területre irányult.

Kommunikáció- és médiaismeret programunk az írásbeli és szóbeli kommunikációs készségek fejlesztését, a nyomtatott, elektronikus és online média működésének megismerését, médiatartalmak előállításának készségfejlesztését célozta.

Digitális kompetenciák elmélyítése programunk az IT eszközök használatának, az információgyűjtés és felhasználás, az internetalapú kommunikáció, digitális tartalmak létrehozásának képességének, IKT biztonság tudatosságának fejlesztését szolgálta.

„Tanulás tanulása” programunk a tanulás-módszertani ismeretek elsajátítását, a hatékonyabb tanulást tűzte ki célul. Egyebek mellett a szövegértés, lényegkiemelés, szövegalkotás, az absztrakciós készség fejlődésében vártunk és értünk el pozitív változásokat.

Kulturális és Innovációs Minisztérium

CSSP-TARGYALKOTO-SZ-2022-0108

Támogatási összeg: 1.200.000 Ft

Támogatás célja: tárgyalkotó népművészeti közösségek támogatása / Csoóri Sándor program

Felhasználási időszak: 2022.07.01.-2023.06.30.

A 2023. évre maradt keretből ÖKO-LAND nyári tábort szerveztünk és kézműves foglalkozásokat tartottunk.

MOL- Új Európa Alapítvány

Gyermekgyógyító Program

Támogatási összeg: 601.600 Ft

Támogatás célja: művészetterápiás foglalkozások menekült diákoknak

Felhasználási időszak: 2023.01.01.-2023.07.31.

A kapott támogatásból a foglalkozások anyagköltségét, a foglalkozásvezető megbízási díját és a kapcsolódó járulékok összegét fizettük ki.

Magyar Művészeti Akadémia

0311-MMA-23-PS

Támogatási összeg: 300.000 Ft

Támogatás célja: zenei támogatás

Felhasználási időszak: 2023.01.01.-2023.12.31.

A támogatás összegét zenekari kották vásárlására, zongora bérleti díj finanszírozására használtuk fel.

Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt

NEAO-KP-1-2023/6-000300

Támogatási összeg: 150.000 Ft

Támogatás célja: működési támogatás

Felhasználási időszak: 2023.04.01.-2024.03.31.

A támogatást az alapítvány működési költségei és céljainak fedezetére fordítottuk.

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzat

3972. számú "Kulturális tevékenység, egyházi és civil szerv.támogatása"

Támogatási összeg: 100.000 Ft

Támogatás célja: „napközis tábor szünetidőben” támogatása

Felhasználási időszak: 2023.06.01.-2024.03.31.

Pályázat keretében a Szemlő-hegyi-barlang belépőjegyeit számoltuk el.

United Way „Együtt Ukrajnáért”

Támogatási összeg I.: 3.878.500 Ft

Támogatás célja: ukrán menekültek támogatása

Felhasználási időszak: 2023.02.01.-2023.06.15.

Támogatási összeg II.: 2.500.000 Ft

Támogatás célja: ukrán menekültek támogatása

Felhasználási időszak: 2023.11.20.-2024.03.31.

A támogatást az ukrán menekültek lakhatási támogatására, tanulók kollégiumi étkezési és szállásdíjára, kulturális-, sport- és egyéb tevékenységek finanszírozására fordítottuk.

2023-ben még fel nem használt összeg 1.128.000 Ft

Kulturális és Innovációs Minisztérium

IFJ-GY-23-A-0011

Támogatási összeg: 700.000 Ft

Támogatás célja: „Lélekben rendben” lelkigyakorlatok támogatása

Felhasználási időszak: 2023.06.01.-2024.06.30.

A kapott összegből a 2023. szeptemberében tartott lelkigyakorlatokat támogattuk.

2023-ban **3.050.839 Ft 1% SZJA** felajánlás érkezett a NAV-tól, melyet a 2024. évi iskolai programokra különítettünk el.

Az Alapítvány legnagyobb kiadása a Patrona Hungariae Katolikus Iskolaközpontnak átadott támogatás összege, amelyből az iskola oktatási körülményeit, a közösségi programokat, a menekült tanulók fejlesztését és a hátrányos helyzetű gyerekek étkeztetését támogatják.


3. Mérlegen kívüli tételek:

A **mérlegben még nem szereplő**, de a pénzügyi helyzetértékelés szempontjából lényeges pénzügyi kötelezettségekkel nem rendelkezik a Szervezet.

III. Tájékoztató rész

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók **átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő** volt. A feladatokat önkéntesek vagy megbízási szerződéssel foglalkoztatottak látják el.
2. A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámoló aláírására Csermely Irén kuratóriumi elnök jogosult.
3. A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolóját Steigerwald Erika (regisztrációs szám: 122089) mérlegképes könyvelő állította össze.
4. "A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Budapest, 2024. május 14.


.....
kuratórium elnöke

