

A Wein János Alapítvány
székhely: 3525 Miskolc, Egyetemváros
adószám: 18728275-1-05

Kiegészítő melléklet
2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. május 05.

P.h.

.....
képviselő

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A Wein János Alapítvány bemutatása

Az Alapítványt 2015-ben alapították magánszemélyek.

Székhelye: 3525 Miskolc Egyetemváros

Az Alapítvány célja a magyarországi vízágazati tevékenységek színvonalának és a magyar ivóvíz-ellátásminőségének növelése érdekében a tiszta ivóvíz biztosításához kapcsolódó innováció, szakértelem, modularitás és mobilitás támogatása, továbbá természeti katasztrófa esetén a vízellátásban való közreműködés és árvízvédelmi tevékenység kifejtése.

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. közötti gazdálkodási időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2020. május 05.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

Név: Átolné Kovács Ágnes

Regisztrálási szám: MK182033

Kurátor Kft.

1054 Budapest, Tüköry u. 3.

Adószám: 10235856-2-41

1.4. A beszámoló aláírója

A Wein János Alapítvány számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a keltezés feltüntetésével az Alapítvány képviselőjére jogosult kuratóriumi elnök, Dr. Paksi Piroska írja alá.

Az Alapítvány legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre. A nem forintra szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtja végre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Alapítvány által kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

Az Alapítvány számviteli politikáját az üzleti tevékenység figyelembevételével a számviteli törvényben előírt alapelvek és értékelési módok, az amortizációs elszámolásra és értékvesztésre vonatkozó szabályok és céltartalék képzési előírások alapján alakította ki.

Az Alapítvány a számviteli politikájában, a mérlegben szereplő tételek értékelési szabályait a következők szerint rögzítette.

A befektetett eszközöket és forgóeszközöket - a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) foglaltak figyelembevételével – a bekerülési értéken értékeli, csökkentve azt a tv-ben megadott alkalmazott leírásokkal. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó tárgyi eszközöket, üzembe helyezéskor azonnal egy összegben értékcsökkenésként számolja el.

A követeléseket értékvesztéssel csökkentett, illetve az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyvszerinti értéken értékeli.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Alapítvány számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Üzleti jelentés

Az Alapítvány üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.6. Jelentős és nem jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 Mft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Nem jelentős összegű

A számviteli elszámolás szempontjából nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott évet érintően, évenként külön-külön feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő- értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az 1 millió forintot.

2.7. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.8. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.9. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Alapítvány tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére kötelezett. Az Alapítvány sajátos tevékenységét az alábbi jogszabályok szabályozzák:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról. A törvény értelmében az Alapítvány közhasznúsági mellékletet készítésére kötelezett.
- a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről,
- a 479/2016. (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Alapítvány pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

3.3. Befektetett eszközök

Az Alapítvány a fordulónapon 0 eFt immateriális jószággal és 19.773 eFt tárgyi eszközzel rendelkezett.

3.4. Forgóeszközök

3.4.1. Készletek

Az Alapítvány a fordulónapon készlettel nem rendelkezett,

3.4.2. Követelések

A fordulónapon az Alapítványnak 1 eFt követelése volt.

3.4.3. Értékpapírok

Az Alapítvány a fordulónapon értékpapírral nem rendelkezett.

3.4.4. Pénzeszközök

Az Alapítvány a pénzeszközeit könyv szerinti értéken tartja nyilván forint összegben. A mérlegben a házipénztár egyenlege 2019. december 31-én 0 eFt. Az elszámolási betétszámla egyenlege 15.496 eFt, lekötött betétje nem volt.

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alapítvány a fordulónapon aktív időbeli elhatárolással nem rendelkezett.

3.6. Saját tőke

3.6.1. Induló vagyon

Az induló vagyon mérlegértéke 100 eFt.

3.6.2. Tőkeváltozás

A tőkeváltozás fordulónapi értéke 374 eFt.

3.6.3. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből

Az Alapítvány tárgyévi alaptevékenységének eredménye 379 eFt. Az Alapítvány 2019-ben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

3.7. Kötelezettségek

3.7.1. Rövid lejáratú kötelezettségek

A kötelezettségek értékelése a mérlegben könyv szerinti értéken történik. A kötelezettségek között szerepel 15.240 eFt szállítókkal szembeni kötelezettség. Év végén jövedelem elszámolási kötelezettsége nem volt.

3.8. Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegkészítés időpontjában az Alapítványnak 19.000 eFt passzív időbeli elhatárolást igénylő bevétele 32 eFt költsége és 145 eFt térítés nélkül átvett tárgyi eszköz bevételeként még el nem számolt értéke volt.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

4.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A Wein János Alapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása			
Bevétel-kategória	Előző időszak	Tárgyidőszak	%
	eFt	eFt	
Árbevétel	0	696	n/a %
Aktivált saját teljesítményérték			
Egyéb bevételek	39 342	11 940	30,3 %
- Támogatások, adományok	39 342	11 933	30,3 %
Pénzügyi műveletek bevételei			%
Bevételek összesen	39 342	12 636	32,1 %

Az Alapítványnak 2019-ben 696 eFt árbevétele volt.

Az Alapítvány ebben az évben több cégtől, magánszemélytől kapott adományt.

4.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Wein János Alapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása			
Ráfordítás-kategória	Előző időszak	Tárgyidőszak	%
	eFt	eFt	
Anyagjellegű ráfordítások	284	2 219	781 %
Személyi jellegű ráfordítások	3 438	1 541	44,8 %
Értécsökkenési leírás	51	837	1 641%
Egyéb ráfordítások	35 300	7 623	21,6 %
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	37	n/a %
Ráfordítások összesen	39 073	12 257	31,4 %

Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

Az Alapítvány tárgyévben nem végzett vállalkozási tevékenységet, társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

4.5. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az Alapítvány eredménye 2019-ben 379 eFt nyereség, amelyet a tőkeváltozás terhére számol el.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér- és létszámadatok

Az Alapítványnak munkavállalója nem volt.

6. Beszámoló a Wein János Alapítvány 2019. évi tevékenységéről

Vízre bocsátották az első dunai vízimentő hajót

Március 28-án a Viking Yacht Club Marina-parti kikötőjében ért először vizet az a sürgősségi mentőhajó, amely négyéves előkészítési és szervezési munka eredményeként a műszaki átadást követően hamarosan a Dunán tölt majd be a balatoni vízimentéshez hasonló mentési, baleset-megelőzési szerepet. A kezdeményezés a Wein János Alapítvány, a Fővárosi Vízművek és a Vízimentők Magyarországi Szakszolgálat együttműködésének köszönhetően valósulhatott meg.

A már korábban megkezdett egyeztetések befejeztével az Országos Mentőszolgálat háttértámogatásával, a Vízimentők szakszolgálat szakértelmére támaszkodva üzemel majd a mentőhajó. Kezdetben csak nappal, majd ezt követően már nyújtott műszakban a Szentendrei-sziget déli csúcsától a Csepel-sziget északi csúcsáig, a későbbiekben kiterjesztve az útvonalat a Szentendrei-sziget kis-dunai oldalára, és végül a Szentendrei-sziget nagy-dunai oldalára is.

A Fővárosi Vízművek anyagi támogatásával megvásárolt és átalakított, a Főváros ivóvízbázisainak helyet adó északi és déli Duna-szakaszon szolgálatot teljesítő hajót az ötletgazdák reményei szerint újabb járművek beszerzése követi, amelyek a vízimentési szolgálat fejlesztésével együtt járulnak majd hozzá a folyót használók, a Duna kijelölt szakaszain fürdőzők, illetve a vízisportokat űzők nagyobb biztonságához.

Tirnai szökőkút megvalósításának támogatása

A Wein János Alapítvány célja, az Alapító Okiratában meghatározott közhasznú tevékenységének megfelelően többek között a kulturális örökség megóvása és védelme, valamint az épített környezet alakítása és védelme. Ezen cél elérése érdekében kiemelt tevékenységnek tekinti a városképileg és tudatformálás szempontjából fontos közterületi szökőkutak építésének, felújításának előmozdítását.

Az Alapítvány ezen célok megvalósítása érdekében együttműködési megállapodás keretén belül a Fővárosi Vízművek Zrt.-vel közösen támogatást nyújtott Tirana Város Önkormányzatának a Hunyadi téren megvalósuló szökőkút építése céljára.

A Fővárosi Vízművek Zrt. általi támogatás

A Fővárosi Vízművek Zrt. 8 millió forint összeggel támogatta az Alapítványt, az alapító okiratban szereplő célok megvalósítása érdekében.

NSZV konferencia támogatása és szervezése

18 víziközmű-szolgáltató és szakmai vállalat 41 szakembere érkezett 2019. november 14-én a Blue Cube irodaházba azzal a céllal, hogy részt vehessen a Wein János Alapítvány, az NSZV kompetencia centrum és Fővárosi Vízművek Zrt. Üzletfejlesztési és marketing csoportja által szervezett, limitált létszámmal meghirdettet NSZV titok konferencián.

A Wein János Alapítvány és a Fővárosi Vízművek közös szervezésű konferenciája a nem számlázott víz kérdéskörét tárta fel mélyrehatóan elméleti és gyakorlati szempontból egyaránt.

A rendezvényt 4 cég (az Euroflow Zrt., az Interex-Waga Kft., az LB-Valve Bt. és a Megger Hungária Kft.) összesen 800 ezer forint összeggel támogatta.

A konferencia egyéb kiadásait, valamint a cateringet, az Alapítvány számlájára érkezett támogatásokból fizette.