

**Európai Prevenció és Terápiás Medicina Alapítvány**

**1065 Budapest Bajcsy-Zsilinszky út 31. 1/10.**

**Adószám: 19188854-1-42**

**Nyilvántartási szám: 01-01-0012848**

**KSH szám: 19188854-7219-569-01**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**2022. évi a kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves  
beszámolójához**

**Kelt: Budapest; 2023.04.30**

.....

**dr. Szlávik János**

## **Általános rész**

Az Alapítvány egészségügyi tevékenységét 2020. évben kezdte meg.

A civil szervezet alapítványi formában működik, közhasznú jogállással még nem rendelkezik.

A civil szervezet célja: Európai szinten elősegíteni a testi és lelki egészség kialakulását, megőrzését, illetve helyreállítását.

Székhelye: 1065 Budapest Bajcsy-Zsilinszky út 31. 1/10.

Internetes honlappal még nem rendelkezik.

A beszámoló elfogadására dr. Szlávik János az Alapítvány kutatóriumának elnöke jogosult.

Könyvviteli szolgáltatást külső szolgáltató végzi. A külső szolgáltató neve: Horváth Attiláné egyéni vállalkozó, elérhetősége: 1188 Budapest, Kölcsey u. 6/b. Regisztrációs száma: 120239.

A civil szervezetnél a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolóban szereplő adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A mérlegkészítés pénzneme: HUF

A mérlegkészítés időpontja 2023.04.30.

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 kirajzolódhatnak.

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.

Analitikus nyilvántartást vezet a szervezet a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról.

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 az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió 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**

A szervezet 2022-ben munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban (megbízási szerződéssel) 8 főt foglalkoztatott. A vezető tisztségviselők díjazásban nem részesültek.

### **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

Az alapítvány a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

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

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

Mérlegben kívüli egyéb tételek nincsenek.

### **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

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

Tevékenységünket célszerinti tevékenységünkkel összhangban álló kutatási tevékenységből, adományokból, pályázati úton elnyert támogatásokból tartjuk fenn.

Ráfordításaink között a szervezet működéséhez kapcsolódó költségek (könyvelés, weboldal üzemeltetés, bankköltség) szerepelnek, valamint a támogatási szerződésekben, pályázatokban megfogalmazott célszerinti tevékenységek költségei, ráfordításai.

### **Mutatószámok**

*Vagyoni helyzet mutatószámai:*

A tartósan befektetett eszközök aránya 5,13%.  $A/(A+B+C)*100$

A forgóeszközök aránya 94,78%.  $B/(A+B+C)*100$

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) 95,83%.  $D/(\text{Források összesen})*100$

Az eladósodottság aránya 3,43%.  $F/(A+B+C)*100$

A nettó eladósodottság 3,58%.  $(F-BII)/D$

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke 3.068 ezer Ft.  $(B+C)-FIII$

Így a forgótőke, sajáttőke aránya 95,43%.  $(B+C-FIII)/D*100$

A tőkefeszültségi mutató 3,58%.  $F/D*100$

*Pénzügyi helyzet mutatószámai*

A likviditási mutatók alapján a civil szervezet likviditása jónak mondható, a forgóeszközök bőven nyújtanak fedezetet a kötelezettségekre.

## Támogatások bemutatása

**1. Támogatási program elnevezése: Nemzeti együttműködési Alap Támogatási Program Civil szervezetek működésének biztosítására vagy szakmai programjának megvalósítására és működésének biztosítására fordítható összevont támogatás 2022.**

Támogató megnevezése: Miniszterelnökség

Támogatás forrása: költségvetés

Támogatás időtartama: 2022.04.01-2023.03.31.

Támogatási összeg: 1.300.000 Ft

Támogatás típusa: vissza nem térítendő

2022. évi felhasználás : 1.300.000 Ft

Tárgyévi felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

- személyi: 0 Ft
- dologi: 1.300.000 Ft
- felhalmozási: 0 Ft

Pályázat célja:

„Negatív és pozitív Gyermekkori Élmények hatására a családra és az egészségre„ témájú egynapos országos konferencia megvalósítása, mellyel szeretnénk felhívni a figyelmet az egészségkárosító magatartásformák kialakulásának hátterében fellelhető negatív gyermekkori élményekre, azok felismerésére és gyakorlati kezelésének módszertanára, a pozitív gyermekkori élmények, valamint a reziliencia növelésének védő hatásaira.

Célközönség: gyermekvédelemben érintett szakemberek, védőnők, gyermekotthonokban dolgozó szociális munkások, oktatási hálóban dolgozó szakemberek, illetve egészségügyi személyzet.

## Egyéb bevételek

Magánszemélyektől kapott adományok: 2.500.000 Ft

Civil szervezettől kapott adomány: 2.000.000 Ft

SZJA 1%-ra még nem jogosult a szervezet.