A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

Érkezés dátuma: 2025-05-08 11:08:01. Érkeztetési szám: EB00778203

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

Nyilvántartási szám: 14 — 01 — 0000601 **Tárgyév:** 2024

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2024 — 01 — 01 (időszak kezdete) 2024 — 12 — 31 (időszak vége)

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el: **forint**

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése: **Tárgyév:** 2024

14 Kaposvári Törvényszék

Időszak terjedelme: egész év [X] töredék év [ ] 2024-01-01 időszak kezdete 2024-12-31 időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet [X]

b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy) [ ]

Szervezet neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: **7400** Település: **Kaposvár**

Közterület neve: **Zárda** Közterület jellege: **utca**

Házszám: **4** Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám: 14-01-0000601

Ügyszám: 1500/Pk.21026/1996

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18764600-1-14

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: **Dr. Farkas Géza**

Képviselő aláírása: _____

Keltezés:

Kaposvár 2024-04-24

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	**25 085**		**25 000**
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	**85**		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	**25 000**		**25 000**
B. Forgóeszközök	**7 818**		**8 041**
I. Készletek	**3 870**		**4 818**
II. Követelések	**120**		**46**
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	**3 828**		**3 177**
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**32 903**		**33 041**
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	**32 796**		**32 930**
I. Induló tőke/jegyzett tőke	**300**		**300**
II. Tőkeváltozás/eredmény	**19 997**		**19 846**
III. Lekötött tartalék	**12 650**		**12 650**
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	**-151**		**134**
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	**107**		**111**
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	**107**		**111**
G. Passzív időbeli elhatárolások			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**32 903**		**33 041**

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
1. Értékesítés nettó árbevétele	**3 069**		**3 239**				**3 069**		**3 239**
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	**-939**		**948**				**-939**		**948**
3. Egyéb bevételek	**1 185**		**1 161**				**1 185**		**1 161**
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	**1 185**		**1 161**				**1 185**		**1 161**
ebből: adományok	**783**		**868**				**783**		**868**
4. Pénzügyi műveletek bevételei	**0**		**0**				**0**		**0**
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	**3 315**		**5 348**				**3 315**		**5 348**
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	**3 315**		**5 348**				**3 315**		**5 348**
5. Anyagjellegű ráfordítások	**2 056**		**3 381**				**2 056**		**3 381**
6. Személyi jellegű ráfordítások	**1 162**		**1 215**				**1 162**		**1 215**
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	**0**		**0**				**0**		**0**
7. Értékcsökkenési leírás	**138**		**429**				**138**		**429**
8. Egyéb ráfordítások	**110**		**189**				**110**		**189**
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**0**		**0**				**0**		**0**
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	**3 466**		**5 214**				**3 466**		**5 214**
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	**3 466**		**5 214**				**3 466**		**5 214**
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	**-151**		**134**				**-151**		**134**
10. Adófizetési kötelezettség	**0**		**0**				**0**		**0**
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	**-151**		**134**				**-151**		**134**

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

Adatok ezer forintban

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*	*előző év*	*előző év helyesbítése*	*tárgyév*
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
ebből: - normatív támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
ebből: - normatív támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás	**0**		**0**				**0**		**0**
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI.törvény alapján átutalt összeg	**402**		**292**				**402**		**292**
F. Közszolgáltatási bevétel	**0**		**0**				**0**		**0**
G. Adományok	**783**		**868**				**783**		**868**

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva. ☐ Igen ☒ Nem

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Szent Imre Öröksége Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: 7400 Település: Kaposvár

Közterület neve: Zárda Közterület jellege: utca

Házszám: 4 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:

Közterület neve: Közterület jellege:

Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám: 1500/Pk.21026/1996

1.4 Nyilvántartási szám: 14-01-0000601

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma: 18764600-1-14

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve: Dr. Farkas Géza

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Könyvkiadás: keresztény lelkiségi könyvek terjesztése, új könyvek kiadása.
Lelkigyakorlatok szervezése: 300 fő/év

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Szociális és kulturális tevékenység, családsegítés

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011.éci CCXI.tv.

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Minden korosztály

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 10000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Új lelkiségi könyv került kiadásra, régebbiek utánnyomásra. Lelkigyakorlatainkat nagy számú részvétellel tartottuk meg.

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		0	**0**
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
		0	**0**
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
		0	**0**
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	**0**	**0**
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	**0**	**0**

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
		0	**0**
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
		0	**0**
A.	**Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):**	**0**	**0**

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	**3 315**	**5 348**
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	**402**	**292**
D. Közszolgáltatási bevétel	**0**	**0**
E. Normatív támogatás	**0**	**0**
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	**0**	**0**
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	**2 913**	**5 056**
H. Összes ráfordítás (kiadás)	**3 466**	**5 214**
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	**1 162**	**1 215**
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	**3 466**	**5 214**
K. Adózott eredmény	**-151**	**134**
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
	Igen	*Nem*
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	*Mutató teljesítése*	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

2024. év

PK-1042

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Szent Imre Öröksége Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-1042-01 Könyvvizsgálói jelentés	*Melléklet csatolva:*	☐
	Eredetivel rendelkezik:	☐
PK-1042-02 Szöveges beszámoló	*Melléklet csatolva:*	☐
	Eredetivel rendelkezik:	☐
PK-1042-03 Kiegészítő melléklet	*Melléklet csatolva:*	☒
	Eredetivel rendelkezik:	☒

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-1042-04 Meghatalmazás *jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló*	*Melléklet csatolva:*	☒
	Eredetivel rendelkezik:	☒

SZENT IMRE ÖRÖKSÉGE ALAPÍTVÁNY

2024. évi Egyszerűsített éves beszámolójának Kiegészítő melléklete

Adószám: 18764600-1-14
Beszámolási időszak: 2024. 01. 01. - 2024. 12.31

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

Az Alapítvány a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.
A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.
Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.
Számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

1.03./ Nem 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 - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése
Megtervezése, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el.

1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése
200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Vásárolt készleteinek értékelése
Nincsenek vásárolt készletei.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése
A tényleges előállítási költségen tartjuk nyilván.
Minden év végén mennyiségi leltárfelvétel.
A leltározás csak forduló napra vonatkozóan történhet.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása
Nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások
A számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma
A számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem fordultak elő.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása
A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei
Vezető tisztségviselők részére nem történt előleg- és kölcsönfolyósítás, sem nevükben garanciális kötelezettségvállalás.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérlegsoronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg
Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek nem voltak.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérlegsoronként anya, illetve leányvállalattal szemben
Nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját
A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása
Nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása
Értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, szellemi foglalkozású munkavállalók átlagos statisztikai létszáma:
0 fő.

2.14./ Tárgyévben foglalkoztatott főállású, fizikai foglalkozású: munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
0 fő

2.15./ Tárgyévben foglalkoztatott nyugdíjas munkavállalók átlagos statisztikai létszáma
0 fő

2.16./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma összesen
0 fő

Kaposvár, 2025. március 31.

…..……
Dr. Farkas Géza