

**SEGÍTSÉG KÖZALAPÍTVÁNY  
KURATÓRIUM  
ELNÖKE**

**SEGÍTSÉG KÖZALAPÍTVÁNY  
FELÜGYELŐBIZOTTSÁG  
ELNÖKE**

## **ELŐTERJESZTÉS**

a képviselő-testület 2018. május 17-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló a Segítség Közalapítvány Kuratóriumának és Felügyelőbizottságának  
2017. évi tevékenységéről

Előterjesztő: Szabó Sándor kuratórium elnöke  
Szűcs Józsefné felügyelőbizottság elnöke

# Segítség Közalapítvány

## Polgármesteri Hivatal

2100 Gödöllő

Szabadság tér 7.

Telefon: 06-28-529-179, 529-138

Telefax: 06-28-529-255

Számlaszám: BBRT 10103836-13223239-00000003



### A Segítség Közalapítvány 2017 évi beszámolója

A Segítség Közalapítvány 4 alkalommal ülésezett az elmúlt évben. Éves munkája az Alapítvány megszüntetésének előkészítése volt. 2017 őszén az Alapítvány lekötött betéiteit felszabadította és a folyószámláján lévő teljes összeget felhasználta. Meghatározott céljai szerint gödöllői tartósan súlyos gonddal küzdő vagy krízisben lévő négy család részére egyszeri támogatást adott 4.7 millió Ft értékben. A támogatásokkal kapcsolódott a város szociális támogató programjához. 2017 decemberben, az Alapítvány banki számláját megszüntette. A mérleg elkészülte után és a Képviselőtestület elfogadó határozata után az Alapítvány kéri az alapítókat a jogi megszüntetés elindítására. Az Alapítvány 25 éves működésében sok segítséget kapott a Város vezetőitől és intézményektől, civil emberektől. Minden segítséget köszönünk, munkánkat körültekintően az emberek segítségére fordítottuk.

elnök

titkár

Gödöllő, 2018. május 8.

1	9	1	7	6	8	6	0	9	4	9	9	5	6	1	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

1	3	-	0	1	-	0	0	0	0	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Nyilvántartási száma

**Segítség Közalapítvány**

a vállalkozás megnevezése

**2100 Gödöllő, Szabadság tér 7.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2017.év.**

## Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Gödöllő, 2018. április 27.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 19176860 9499 561 13  
Cégjegyzék szám: 13-01-000116

Segítség Közalapítvány

2017.évi  
Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)


adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)</b>	0	0	0
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	<b>B. Forgóeszközök (6-9 sorok)</b>	5 082	0	14
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	0	0	0
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	5 082	0	14
10.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	0	0	0
11.	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)</b>	5 082	0	14

Források (passzívák)

12.	<b>D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)</b>	5 019	0	49
13.	I. JEGYZETT TŐKE	100	0	100
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	5 159	0	4 919
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII.ADÓZOTT EREDMÉNY	-240	0	-5 068
21.	<b>E. Céltartalékok</b>	0	0	0
22.	<b>F. Kötelezettségek (23-25 sorok)</b>	0	0	63
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	63
26.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	0	0	0
27.	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)</b>	5 019	0	14

Gödöllő, 2018. április 27.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Statistikai számjel: 19176860 9499 561 13  
Cégjegyzék szám: 13-01-000116


Segítség Közalapítvány

2017.évi  
Egyszerűsített éves beszámoló  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	109	0	2
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	304	0	301
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	0	0
VII.	Egyéb ráfordítások	50	0	4 770
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-245	0	-5 068
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	5	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	5	0	1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-240	0	-5 068
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-240	0	-5 068

Gödöllő, 2018. április 27.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Segítség Közalapítvány közhasznúsági jelentése a  
2017. évről

A szervezet az alapító okiratban megfogalmazottak szerint folyamatosan működik és végzi közhasznú tevékenységét.

A közalapítvány kuratóriuma öt tagból áll, összetétele változatlan.

A Közalapítvány célja a városban élő segítségre szoruló családok támogatása, amely az Önkormányzat államigazgatási eljárása során nem megoldható, vagy nem elégséges.

A szervezet gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja.

Vállalkozási tevékenységből származó bevétele nincs a közalapítványnak.

Az alapítvány 2017. évben nem nyújtott vezető tisztségviselőinek juttatást.

Megnevezés	összeg	összeg
<b>Nyitó egyenleg 2017. január 1.</b>		<b>5 081 848 Ft</b>
Elszámolási betét	71 798 Ft	
Lekötött betét	5 000 000 Ft	
Tamás Zoltán támogatására elk.betét	10 050 Ft	
Pénztár	0 Ft	
<b>2017.évi bevételek</b>		<b>3 008 Ft</b>
városi önkormányzat támogatása	0 Ft	
APEH SZJA 1%	2 322 Ft	
Egyéb bevétel	0 Ft	
lekötött betét kamatai	686 Ft	
<b>2017.évi kiadások</b>		<b>5 070 741 Ft</b>
Segélyek	4 700 000 Ft	
Civil szervezet támogatása	70 000 Ft	
bankköltség	97 541 Ft	
könyvviteli szolgáltatások	203 200 Ft	
<b>Záró egyenleg 2017. december 31.</b>		<b>14 115 Ft</b>
Elszámolási betét	0 Ft	
Egyéb támogatásra elk. betét	0 Ft	
Lekötött betét	0 Ft	
Pénztár	14 115 Ft	

Gödöllő, 2018. április 27.

  
Six Edit  
titkár

  
Szabó Sándor  
elnök

2017.01.01 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI	15 365 346	15 351 231	14 115	0
38	PÉNZESZKÖZÖK	15 365 346	15 351 231	14 115	0
381	Pénztár	139 915	125 800	14 115	0
3811	Pénztár-számla	139 915	125 800	14 115	0
384	Bankszámlák	5 075 135	5 075 135	0	0
3841	BB 10103836-13223239-00000003 Elszámolási betétszámla	5 075 135	5 075 135	0	0
385	Elkülönített betétszámlák	5 010 050	5 010 050	0	0
3851	BB 01P10-13223202 Kamatozó betétszámlák	3 500 000	3 500 000	0	0
3852	BB 01P10-13223204 lekötött betét	1 500 000	1 500 000	0	0
3854	BB 01P00-13223200 egyéb támogatásokra elkülönített betét	10 050	10 050	0	0
389	Átvezetési számla	5 140 246	5 140 246	0	0
3891	Bank - pénztár közötti átvezetés	139 915	139 915	0	0
3892	Bankok közötti átvezetés	5 000 331	5 000 331	0	0
4	FORRÁSOK	6 019 713	11 101 561	0	5 081 848
41	SAJÁT TŐKE	481 310	5 499 658	0	5 018 348
411	Induló tőke / Jegyzett tőke	0	100 000	0	100 000
412	Tőkeváltozás / Eredménytartalék	240 655	5 159 003	0	4 918 348
419	Mérleg szerinti eredmény	240 655	240 655	0	0
4191	Tárgyévi eredmény közhasznú tevékenységből	240 655	240 655	0	0
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	152 400	215 900	0	63 500
454	Szállítók	152 400	215 900	0	63 500
4541	Belföldi anyag és áruszállítók	152 400	215 900	0	63 500
454100001	DUO-KONTÍR Bt.	152 400	152 400	0	0
454100002	IO KB Kft.	0	63 500	0	63 500
48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	63 500	63 500	0	0
482	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	63 500	63 500	0	0
4821	Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások	63 500	63 500	0	0
49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	5 322 503	5 322 503	0	0
491	Nyitómérleg számla	5 322 503	5 322 503	0	0
5	KÖLTSÉGNEMEK	300 741	0	300 741	0
52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	203 200	0	203 200	0
521	Közhasznú tev. igénybevett szolg. költsége	203 200	0	203 200	0
5213	Könyvviteli szolgáltatás	203 200	0	203 200	0
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	97 541	0	97 541	0
531	Közhasznú tev. egyéb szolg. költségei	92 541	0	92 541	0
5311	Bankköltség (kamat nélkül)	92 541	0	92 541	0
539	Különféle egyéb költségek	5 000	0	5 000	0
8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK	4 770 000	0	4 770 000	0
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4 770 000	0	4 770 000	0
861	Közhasznú tev. egyéb ráfordításai	4 770 000	0	4 770 000	0
8611	Szervezet által nyújtott támogatások	4 770 000	0	4 770 000	0
86111	Szociális segélyek	4 700 000	0	4 700 000	0
86114	Szervezet támogatása	70 000	0	70 000	0
9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK	0	3 008	0	3 008
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0	2 324	0	2 324
967	Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	0	2 322	0	2 322
9674	NAV 1%	0	2 322	0	2 322
969	Különféle egyéb bevételek	0	2	0	2
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	684	0	684
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	684	0	684

# FŐKÖNYVI KIVONAT

SEGÍTSÉG Közalapítvány - 2017

2017.01.01 - 2017.12.31

Fők.szám	Megnevezés	Forgalom		Egyenleg	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9741	Banki kamat	0	684	0	684
1-4 számlaosztály összesen		21 385 059	26 452 792		5 067 733
5-9 számlaosztály összesen		5 070 741	3 008	5 067 733	
Mindösszesen		26 455 800	26 455 800		



## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### Segítség Közalapítvány kuratóriumának

#### Vélemény

Elvégeztem a Segítség Közalapítvány 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 14 eFt, a tárgyévi veszteség 5.068 eFt -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll. A Közalapítvány kizárólag cél szerinti tevékenységet végzett, vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Segítség Közalapítvány 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, független vagyok a Közalapítványtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettem egyéb etikai felelősségeimnek is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

#### Figyelemfelhívás

A Közalapítvány elnöke már a 2016. évi beszámolójának elfogadása során arról adott tájékoztatás, hogy a kuratórium döntése szerint a Közalapítványt megszüntetik. 2017-ben lényegében bevétellel nem rendelkezett, a meglévő vagyont szociális támogatások céljára fordította. Ennek következtében a saját tőke mínusz 49 eFt-ot mutat, így nincs mit a társsszervezetek felé elutalni.

2018-ban minden szándék szerint a Segítség Közalapítvány meg fog szűnni.

#### Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Segítség Közalapítvány 2017. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a

következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

#### **A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Közalapítványnak a működés folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéetegy a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Közalapítvány pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A Közalapítvány nem kívánja tovább folytatni működését, erre vonatkozó felhívásomat a „Figyelemfelhívás” szakaszban ismertettem.

#### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Közalapítvány belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közvéetételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a Közalapítvány megszüntetésére vonatkozó tájékoztatás, az erre irányuló szándék megfelelően bemutatásra került-e a Kiegészítő mellékletben. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt,

hogy a Közalapítvány nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Közalapítvány által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Hévízgyörk, 2018. április 27.

IO. KB. KFT  
2192 Hévízgyörk  
Kossuth L. u. 122.  
Adószám: 11989266-1-13

*Katona Mihályné*

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Katona Mihályné

IO KB Kft.

2192 Hévízgyörk, Kossuth L. u. 122.

Nyilvántartási szám: 001201



*Katona Mihályné*

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Katona Mihályné

Nyilvántartási szám: 001209

**SEGÍTSÉG KÖZALAPÍTVÁNY  
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG ELNÖKE**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Segítség Közalapítvány Felügyelő Bizottsága megvizsgálta a Közalapítvány gazdálkodását, működését.

**Gazdálkodás:**

**Bevételek:**

A 2017-es évben közhasznú tevékenységének bevétele nem volt. Szja 1 % 2322 Ft és 686 Ft kamat. Ezen kívül egyéb támogatás nem volt. Vállalkozási tevékenységből származó bevétele nincs.


**Kiadások:**

Pályázati úton nem részesültek családok támogatásban. Az alapítvány 4.7 MFt támogatást nyújtott négy krízisben lévő, illetve súlyos gonddal küzdő család számára. Az alapítvány működésének jogi megszüntetése folyamatban van.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Segítség Közalapítvány Felügyelő Bizottságának beszámolóját szíveskedjenek elfogadni.

Gödöllő, 2018-05-09.

  
Szűcs Józsefné  
Felügyelő Bizottság elnöke

## HATÁROZATI JAVASLAT

Gödöllő Város Képviselő-testülete a Segítség Közalapítvány 2017. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

Gödöllő, 2018. május „10”



Dr. Gémesi György  
polgármester