



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Érkezés dátuma: 2022-05-31 09:31:47. Érkeztetési szám: EB00603299

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

Nyilvántartási szám: **1 5 — 0 1 — 0 0 0 0 5 1 4**

Tárgyév: **2 0 2 1**

Időszak terjedelme: egész év töredék év **2 0 2 1 — 0 1 — 0 1** **2 0 2 1 — 1 2 — 3 1**
időszak kezdete 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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

15 Nyíregyházi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 1 - 1 2 - 3 1

időszak vége

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

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 4 4 0 0

Település: Nyíregyháza

Közterület neve: Semmelweis

Közterület jellege: utca

Hátszám: 24.

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Közterület neve:

Közterület jellege:

Hátszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

1 5 - 0 1 - 0 0 0 0 5 1 4

Ügyszám:

1 6 0 0 / P k . 6 0 0 9 2 / 1 9 9 6

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 7 9 6 3 6 2 - 1 - 1 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Csatári Emese

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Nyíregyháza

2 0 2 2 - 0 5 - 2 0



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	49 434		50 844
I. Immateriális javak	25		
II. Tárgyi eszközök	49 409		49 994
III. Befektetett pénzügyi eszközök			850
B. Forgóeszközök	18 491		10 340
I. Készletek			
II. Követelések	3 688		5 585
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	14 803		4 755
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 894		518
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	69 819		61 702
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	21 602		20 784
I. Induló tőke/jegyzett tőke	1 150		1 150
II. Tőkeváltozás/eredmény	20 671		20 453
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	-219		-819
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	12 793		5 439
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12 793		5 439
G. Passzív időbeli elhatárolások	35 424		35 479
FORRÁSOK ÖSSZESEN	69 819		61 702



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési 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	10 842		15 520				10 842		15 520
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	63 954		60 113				63 954		60 113
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	63 954		60 017				63 954		60 017
ebből: adományok	34 400		32 990				34 400		32 990
4. Pénzügyi műveletek bevételei	144						144		
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	74 940		75 633				74 940		75 633
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	73 848		74 477				73 848		74 477
5. Anyagjellegű ráfordítások	17 399		21 826				17 399		21 826
6. Személyi jellegű ráfordítások	19 158		17 179				19 158		17 179
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	2 317		2 426				2 317		2 426
8. Egyéb ráfordítások	36 285		34 999				36 285		34 999
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai			22						22
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	75 159		76 452				75 159		76 452
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	41 136		76 430				41 136		76 430
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-219		-819				-219		-819
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	-219		-819				-219		-819

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.31 15.42.47



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési 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	14 291		14 535				14 291		14 535
ebből: - normatív támogatás	14 291		14 535				14 291		14 535
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	9 293		8 593				9 293		8 593
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3 446						3 446		
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás			2 473						2 473
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	131		128				131		128
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	34 400		32 990				34 400		32 990

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.31 15.42.47



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: 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:

 /

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A Human-Net Alapítvány 2021. évben is folytatta Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött feladatellátási szerződés szerint 3 körzetben a tanyagondnoki feladatokat, amelynek köszönhetően 148 klienssel kötöttünk együttműködési megállapodást. 2021. ében is fontos szerepet kapott a Magyar Élelmiszerbank Egyesülettel történő együttműködés, amelynek köszönhetően 21631 kg adományt oszthattunk ki összesen 12589 fő számára. Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a Human-Net Alapítványt bizta meg a „Helyzetelemzés a a Nyíregyházi Kábítószerügyi Egyeztető Fórum drogellenes stratégiájának megújításához (2021)” című kutatási anyag elkészítésével, ennek keretében vállaltuk a szervezetekkel való együttműködést, és a kutatásba történő bevonásukat. Az alapítvány által

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A tanyagondnoki szolgálatok működésének köszönhetően 148 hátrányos helyzetű kliens részesülhetett a szolgáltatásokból. A nyári táborokban 139 gyermek vett részt. Az Élelmiszerbank által nyújtott adományokból 12589 fő részesülhetett.



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		36 021	35 001
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	36 021	35 001
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	36 021	35 001

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

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

Ny.v.:1.1 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2022.05.31 15.42.47



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	74 940	75 633
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	131	128
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	14 291	14 535
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	3 446	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	57 072	60 970
H. Összes ráfordítás (kiadás)	75 159	76 452
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	19 158	17 179
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	41 136	76 430
K. Adózott eredmény	-219	-819
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	130	85
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-742-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-742-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>
PK-742-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-742-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

Közhasznúsági melléklet

a Human-Net Alapítvány által 2021. évben kapott támogatások felhasználásának bemutatása

1. Tanyagondnoki szolgálatok működtetése

Támogató: Magyar Államkincstár

Megvalósítás ideje: 2021. 01. 01 – 2021. 12. 31.

Támogatás összege: 14 557 995 Ft.

Szöveges bemutatás:

A Human-Net Alapítvány Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött feladat-ellátási szerződés értelmében 2005. óta működteti a Tanyagondnoki Szolgálatot a Nyíregyházát körülölelő tanyavilágban. Eleinte kettő, 2010. január 1-jétől három ellátási körzetben. A tanyagondnoki szolgálat folyamatos szakmai fejlesztésével képes a vonatkozó jogszabályi követelményeket és a kliensek igényeit folyamatosan kielégíteni, azok bizalmát elnyerni és megalégedettségüket fokozni.

Tanyagondnokaink feladata a környező tanyavilágban, bokrokban élő rászorultak segítése, a tanyavilági létből eredő hátrányok csökkentése. Elsődleges feladatuk – a Nyíregyháza-Városi Református Egyházközséggel együttműködve - a szociális étkeztetés házhoz szállítása, ezen túl segítséget nyújtanak az egészségügyi szolgálatokhoz való eljutásban, gyógyszerek kiváltásában, házkörüli munkákban. A Szolgálat 2021-ben a 3 körzetben összesen **148 klienssel kötött együttműködési megállapodást a tárgyévben.** A Tanyagondnoki Szolgálat valamennyi szolgáltatása a kliensek számára díjmentes.

2. Tehetségbarát Önkormányzat Díj

Támogató: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 750 000 Ft.

Szöveges bemutatás:

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata pályázaton elnyerte a Tehetségbarát Önkormányzat 2021. díjat. A pályázati felhívás értelmében a díj egy részét közvetlenül a

tehetséges gyermekek és fiatalok egyéni vagy csoportos fejlesztésére, szakmai és anyagi támogatására kell fordítani, vagy a tehetségterületükön felmerülő eszközök beszerzésére.

A támogatandó fiatalok személyére a Nyíregyházi Ifjúsági Kerekasztal tett javaslatot, tagjaként alapítványunk is javasolt kiemelkedő tehetségű fiatalokat. Az önkormányzat az eszközök beszerzésével és átadásával alapítványunkat bízta meg. A fiatalok december 29-én át is vehették az eszközöket nálunk. Ezek a tanulók fiatal koruk ellenére, különböző területeken alkottak már kiemelkedőt, ezen túl pedig a közösségi élet aktív résztvevői, önkéntes tevékenységeik is példamutatók: költők, írók, kutatók, boxolnak, vagy éppen Lego figurákat mozgatva filmet forgatnak. A diákok olyan eszközökkel lettek gazdagabbak, amelyek tanulmányaikat és érdeklődési körüket segíti majd a jövőben.

Alapítványunk által 4 db Lenovo tablet, sporteszközök, futócipő, boxcipő és ütőpajzs, professzionális fényképezőgép valamint videokamera és profi stúdióeszközök kerültek beszerzésre és egy támogatási szerződés keretében a fiatalokhoz.

3. Online-ból Offline-ba - TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00756

Támogató: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Megvalósítás ideje: 2019.10.01 – 2021.09.30

Támogatás összege: 3.000.000 Ft

Szöveges bemutatás:

Projektünk célja minőségi, innovatív módon hozzájárulni a gyermekek és szüleik aktív időtöltéséhez. Az általunk szervezett programok célja gyermekek fejlesztése mellett, hogy közösségi élményt nyújtsunk, megismerjék a közösséghez tartozás előnyeit, értékeit. Programjaink lehetővé teszik, hogy a szülők, nagyszülők együtt töltsék az időt a gyerekekkel. A gyerekek érdeklődésének és kíváncsiságának megfelelő programokat megtöltjük értékteremtő, ismeretátadó elemekkel. Célunk, hogy erős városi identitástudat kialakulásához hozzájáruljunk, formáljuk a gyermekek és fiatalok környezetvédelmi és egészségtudatos szemléletét.

Projekt bemutatása:

Szakkörök, délutáni foglalkozások: közösségi élményt nyújtunk, különböző applikációkkal és modern eszközökkel (pl. Lego robot, kvizek, Minecraft) hasznos tudást adunk át a gyerekeknek. Craftábor Kis Nyüzsi kisrendezvény, ahol játék, kézműves foglalkozások, társasjátékozás,

Lego robot programozás, Minecraft várja a gyerekeket. Craftábor Nyüzi egy egész napos nagyrendezvény, helyi civil szervezetek és intézmények bevonásával foglalkozunk a bűn- és balesetmegelőzés, biztonságos internet, környezetvédelem, egészségvédelem témájával.

4. Komfortos Közösségi Tér

Támogató: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Megvalósítás ideje: 2020.03.01. – 2022. 01. 31.

Támogatás összege: 5 000 000 Ft.

Szöveges bemutatás:

A közösségi házunk 2013. januárjában került átadásra. A megnyitás óta folyamatosan szervezünk olyan közösségi programokat, amelyeknek egy része az épületen kívül, az udvaron valósul meg. A tervezett beruházással egy olyan többfunkciós területet alakítunk ki, amely véd mind az esőtől, mind az erős napsugárzástól. Ennek köszönhetően a szabadban tudunk megvalósítani kézműves programokat, értékteremtő rendezvényeket.

A projekt elemei:

A Közöségi Ház udvarán terveztünk egy multifunkcionális (árnyékoló, esőbeálló, kocsibeálló) féltetőt, hozzá kapcsolható mobil árnyékolókat, valamint a körül kerített telken található értékek, valamint rendezvények, táborok biztonságát szavatoló tolókaput. A féltető és a Ház között területre ideiglenesen elhelyezett oszlopokhoz rögzített árnyékoló vásznak tovább bővítik majd a programokon résztvevők létszámát, mintegy megnövelve a Ház hasznos területét rendezvényeink, táboraink alkalmával.

A projekt 2022-ben kerül befejezésre.

5. Jól adni, jól kapni pályázati projekt

Támogató: Nemzeti Együttműködési Alap

Támogatás összege: 1.270.000 Ft

Szöveges bemutatás:

A Nemzeti Együttműködési Alap pályázatán nyertünk el támogatást a Jól adni jól kapni című pályázati projektünkkel, amelynek keretében egy konferenciát szervezünk, hogy gyakorlati oldalról körbejárva a téma különböző vetületeit világossá váljon, hogyan lehet jól adományozni

figyelembe véve a fogadói és az adni szándékozó oldal érdekeit, céljait, szükségleteit. Fontosnak találjuk, hogy hozzájáruljunk az adományozási kultúra fejlődéséhez a tapasztalatok átadása, megosztása által különös tekintettel a COVID19 járvány okozta szociális helyzetre. A konferencia célja, hogy a magyarországi adományozási kultúrát megismerjük, valamint bemutassunk másolható gyakorlatokat. Vendégelőadók között adománygyűjtők és adományozók is lesznek. Célunk, hogy gyakorlati oldalról körbejárva a téma jogi, gazdasági, társadalmi vetületeit világossá váljon, hogyan lehet jól adományozni figyelembe véve a fogadói és az adni szándékozó oldal érdekeit, céljait, szükségleteit. Lehetőséget biztosítunk a tapasztalatcserére és a további együttműködések kialakítására is külön szekciókban. A konferencia a járványügyi helyzet miatt 2022-ben valósult meg.

6. Szociális és Ifjúsági Alap – SZOC-5807/2020

Támogató: Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatás összege: 50 000 Ft.

Nyíregyháza Megyei Jogú Város Önkormányzata a támogatás keretében hozzájárult a COVID19 járvány elleni védekezés megkönnyítéséhez. A támogatási összegből egy automata szenzoros kézfertőtlenítő adagoló, valamint fertőtlenítő szerek kerültek beszerzése.

Nyíregyháza, 2022. május 20.

HUMAN-NET
ALAPÍTVÁNY
10 Nyíregyháza, Semmelweis u. 24.
Adószám: 18796362-1-15

Csatári Emese

Csatári Emese

ügyvezető

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány 2021 . évi Beszámolójához

I. A szervezet azonosító adatai, bemutatása

Név: Human-Net Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Humán Erőforrás Fejlesztési Alapítvány
Székhely: 4400 Nyíregyháza, Semmelweis u. 24.
Bejegyző határozat száma: 1600/Pk.60092/1996
Nyilvántartási szám: 15-01-0000514

A számviteli politika főbb vonásai

A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.

A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettséget, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény alapján a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket a könyvvizetés során szervezetünk folyamatosan szem előtt tartotta.

Jogszabályi háttér

2011. évi CLXXV törvény: egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról

2011. évi XLXXXI. törvény: a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról

479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizelési sajátosságairól

350/2011 (XII. 30.) Kormányrendelet: a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről

1. A beszámolási forma:

A Civil szervezet a számviteli törvényben, valamint az egyéb szervezetek könyvvizeléséről szóló kormányrendeletben meghatározott szabályok alapján készítette el a beszámolóját.

Egyszerűsített éves beszámoló, amelynek tagolása megfelel az egyéb szervezetek könyvvizeléséről szóló kormányrendelet 4-es és 5 sz mellékletének!

Az **eredmény-kimutatása: Összköltségeljárással** készült, formája: a kormányrendelet 5 sz. melléklete szerinti.
Szervezetünk vállalkozási tevékenységet nem folytat!

Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés, vagy egyéb jogszabályi előírás miatt lehetséges.

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel!

A mérleg fordulónapja: **2021. december 31.**

A mérlegkészítés időpontja: **2022. május 20.**

3. A beszámoló készítése, aláírása:

A beszámoló nyelve: Magyar

- Aláíró: Csatári Emese ügyvezető

4. A könyvvizetés módja és a könyvvizetéssel kapcsolatos időpontok:

A civil szervezet a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvizetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően kerüljenek bemutatásra.

5. A beszámoló közzététele:

A közzétételi kötelezettségét a civil szervezet elektronikus úton teljesíti.

A civil szervezet saját honlappal rendelkezik, így beszámolója ott is közzétételre kerül!

6. A számviteli alapelvek érvényesítése:

A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elve; a költség-haszon összevetésének elve.

7. Összehasonlíthatóság biztosítása

A beszámolóban minden tétel összehasonlítható az előző üzleti év megfelelő adatával.

8. Könyvvizsgálati kötelezettség

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

II. Az eszközöknél és forrásoknál alkalmazott értékelési eljárások

1. Az eszközök értékelése:

a) A bekerülési érték:

- az eszközök vételkor a tényleges beszerzési ár, valamint a felhasználásig közvetlenül felmerülő kiadások;
- nem pénzbeli betétként való átvételek a létesítő okiratban, vagy annak módosításában megjelölt érték;
- saját előállításakor a közvetlen költségek;
- térítés nélküli átvételkor a piaci érték;
- ajándékba kapott, hagyatékként átvett, többletként fellelt eszközök esetében a piaci érték;
- speciális elszámolást igényelnek az értékpapírok egyes változatai.

b) Az értékcsökkenés leírás módszerei:

- a tervezett écs leírás elszámolásának alapja az immateriális javak és a tárgyi eszközök aktiválási értéke;
- aktiválás napjától egyedileg, évente, a tervezett leírási kulcsait alkalmazva, lineáris módon;

a Társaság a kisértékű (200.000 Ft) egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszköz értékét használatbavételkor egy összegben.

c) Az értékvesztés elszámolása és visszairása:

akkor számolunk el, ha az eszközök könyv szerinti értéke tartósan (két mérleg-fordulónapon fennállóan) és jelentősen (készleteknél 25 %-ot meghaladó eltérés, követeléseknél pedig az árbevétel 2 %-a) magasabb, mint a vizsgált eszköz piaci értéke, valamint

kedvező fordulat esetén újraértékelés mellett az értékvesztés visszairása is lehetséges a könyv szerinti érték összegéig.

d) A valutás és devizás eszközök és kötelezettségek értékelése:

- a vásárolt valutát és devizát a ténylegesen fizetett forintösszegben kell állományba venni;

a valuta és devizakészletek csökkenésekor a számlavezető pénzügyi intézmény által közzétett középárfolyamon kell elszámolni;

a külföldi pénzügyi intézmények és kötelezettségek állományba vétele a számlavezető pénzügyi intézmény által közzétett középárfolyama alapján történik;

a mérlegforduló napján meglévő valuta és devizakészletek, követelések, befektetett pénzeszközök, értékpapírok és kötelezettségek értékelése a számlavezető pénzügyi intézmény által, a mérlegforduló napjára meghirdetett középárfolyamon történik;

e) Az előző évhez képest a tárgy időszakban az értékelési eljárások nem változtak

2. Piaci értékelés

A befektetett eszközök területén értékhelyesbítést nem számoltunk el.

3. Valós értékelésen történő értékelés

A Társaság nem alkalmazza a valós értékelésen történő értékelést a pénzügyi instrumentumokra.

III. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk

1. Saját részvények, saját üzletrészek bemutatása:

A Szervezet nem rendelkezik saját részvényt, és üzletrésszel, valamint visszaváltható részvényt, szervezeti formája okán.

2. Információk a kötelezettségekről

A Társaságnak nincs olyan kötelezettsége, amely 5 éven túli futamidejű, és zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt lenne.

3. Kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A számviteli politikában meghatározott kivételes nagyságú és előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások az adott évben nem fordultak elő!

4. A jelentős mérleg- és eredménykimutatás sorainak bemutatása

A Számviteli politika alapján jelentősnek minősül:

A beszámoló egészére vonatkozóan a mérleg főösszeg alapján: 20% 12 340 eFt

- A mérlegben jelentősnek minősülő tételek:

Tárgyi eszközök 49 994 eFt
Tőketartalék 20 453 eFt
Passzív időbeli elhatárolások 35 479 eFt

- Az eredménykimutatásban jelentősnek minősülő tételek:

Értékesítés nettó árbevétele 15 520 eFt
Egyéb bevételek 60 113 eFt
Anyagjellegű ráfordítások 21 826 eFt
Személyi jellegű ráfordítások 17 179 eFt
Egyéb ráfordítások 34 999 eFt

IV. Tájékoztató adatok

1. A tárgyévi munkavállalói létszám, bér, személyi jellegű egyéb kifizetésének bemutatása

Az statisztikai állományi létszám: 5 fő

2. A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított

- A vezető tisztségviselőknek a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

- A szervezetnél felügyelő bizottság működik, a felügyelő bizottság (FB) tagjai tevékenységéért díjazásban nem részesülnek.

A felügyelő bizottságnak a tárgy évben adott előleg, vagy kölcsön nem volt.

A felügyelő bizottság nevében vállalt garancia nincs.

3. Az adózott eredmény felhasználására tett javaslat:

Osztalék jóváhagyásra a civil szervezetnél nem kerülhet sor, ennek értelmében szervezetünk eredményét nem osztja fel!

4. A Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A Szervezetnél a tárgy évben nem volt olyan kapcsolt felekkel bonyolított ügylete, amely lényeges lett volna, és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

5. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni tranzakciók

A Szervezetnek nincs kapcsolt vállalkozásokkal szemben a Szt.-ben nevesített követelése és kötelezettsége.

6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről

A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

7. Egyén információk:

Számviteli beszámolót elkészítéséért felelős személy:

Langné Müller Eszter

PM regisztrációs száma: 188911

2022. május 21.

HUMAN-NET
ALAPÍTVÁNY
100 Nyíregyháza, Szemmelweis u. 24.
időszám: 18796362-1-15

Osztás Eszter

Képviselőre jogosult személy aláírása