

Adószám: 18687350-2-13
Törvényszék: 13 Budapest Környéki Törvényszék
Ügyszám: 1300 Pk 60044 /2000
Nyilvántartási szám: 13/01/0001893

VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY

2600 Vác, Téglaház út 1620. 7.

Kiegészítő melléklet

2023.

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 01. - 2023. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: 2023. évi záró

Vác, 2024. május 13.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EsBo program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY 2000. évben alakult, meghatározott cél elérésére. A létrehozás célja: Alapítvány Alapító okiratának megfelelően a Waldorf-Pedagógia elvei és módszerei szerinti oktatás megvalósítása.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. Alkalmazott számviteli szabályok

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

2.2. A számviteli politika bemutatása

A számviteli politika sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak érdemi hatást. A számviteli politika meghatározó elemei:

A számviteli politika táblázatos kivonata

Jellemző	Választás
Könyvvezetés pénzneme	HUF
Beszámoló formája	Egyéb szervezet séma
Mérleg típusa	-
Eredménymegállapítás módja	Egyéb szervezet séma
Eltérő üzleti év	Nem
Könyvvizsgálat	Nem
Tőzsdei jelenlét	Nem érintett

2.3. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az alakulás célja, a szervezet főbb tevékenységei: A hazai oktatás- és nevelésügy fejlődésének elősegítése a Waldorf-pedagógia megvalósítása révén, a Waldorf-pedagógia elvein alapuló oktatási intézmények létrejöttének, működésének támogatása, a kapcsolódó helyi közösségek létrejöttének és fejlődésének ösztönzése.

Az alapítvány nyitott, bármely belföldi vagy külföldi állampolgár, jogi személy, illetve közösség sokoldalúan kapcsolódhat, ha a jelen alapítvány rendeltetésével, céljaival egyetért, azt anyagi vagy bármilyen más eszközzel támogatni kívánja.

Az alapítvány politikamentes társadalmi - közösségi kezdeményezés.

Az alapítvány jogi személy, feladatai megvalósításában önálló.

Elősegíteni és támogatni kívánja:

- a Waldorf-pedagógia további terjedését Magyarországon
- a Waldorf-pedagógia elvén és módszerein alapuló oktatási intézmények létrejöttét és működését, és amennyiben lehetőségei lehetővé teszik, óvoda, alapfokú és középfokú iskola működtetését
- a Waldorf-pedagógia elvét elfogadó helyi közösségek létrejöttét és fejlődését
- a személyiség, a testi, lelki és szellemi képességek és készségek szabad fejlesztésén alapuló pedagógiai műhely kialakítását.

Közhasznú szervezet tárgyévi tevékenységei és programjai

A bevételeink így alakultak a 2023-as évben:

Állami támogatás összege: 169 815 eFt

Önkormányzati támogatás összege: 1 074 eFt

Magánszemélyektől, cégektől, külföldi Alapítványoktól kapott adomány összege: 132 824 eFt

SZJA 1% felajánlás: 1 149 eFt

Az Alapítvány az Iskola és az Óvoda fenntartását végzi. A 2011-es esztendőben az Alapítvány egy új iskolaépület beruházását végezte. A fejlesztéshez három forrás szolgált: a korábbi évek megtakarításai, a Magnet Bank Zrt-től kapott beruházási hitel, valamint a németországi Software AG-Stiftung-tól kapott vissza nem térítendő támogatás. Sikerült külföldi forrásokat biztosítani, így tudtuk áthidalni likviditási nehézségeinket. A jövőben mind az óvoda, mind az iskola konszolidáltabb finanszírozása lehetséges, Az iskola lassan eléri az engedélyezett maximális tanulólétszámot, ami szintén hozzájárul a pénzügyi stabilitáshoz. 2016-ban kezdtük az óvodaépítési, iskolabővítési projektet. 2018 nyarán elkészült ebből az óvodaberuházás, az óvodaudvar kialakításával, valamint az iskolai étkező kialakítása. Erre négy forrás szolgált: a korábbi évek megtakarításai, a Magnet Bank Zrt-től kapott beruházási hitel, a Németországi Software AG-Stiftungtól kapott vissza nem térítendő támogatás, valamint a németországi Freunde der Erziehungskunst Rudolf Steiner szervezettől kapott vissza nem térítendő támogatás.

Program megnevezése:	SZJA 1% támogatás
Támogató megnevezése:	Lakosság - NAV
Támogatás forrása:	Központi költségvetés
Támogatás időtartama:	2023
Támogatás összege:	1 149
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 149
- tárgyéven felhasznált összeg:	1 149
- tárgyéven folyósított összeg:	1 149
Támogatás típusa:	nem visszatérítendő
Targyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként	
- személyi:	0
- Dologi:	1 149
- Felhalmozási:	0

A program bemutatása:

Az SZJA 1%-ból a két fenntartott intézmény a Váci Waldorf Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és a Váci Waldorf Óvoda működését támogatta teljes egészében. A két intézmény az Alapítvány Alapító okiratának megfelelően a Waldorf-pedagógia elvei és módszerei szerint működött. Ezúton is köszönetet mondunk támogatóinknak.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyéven ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

3.2. Össze nem hasonlítható adatok

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.3. Befektetett eszközök

Befektetett eszközök jelentős tételei

A mérleg Befektetett eszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés anya- vagy leányvállalattal szemben nem állt fenn.

3.4. Forgóeszközök

Forgóeszközök jelentős tételei

A mérleg Forgóeszközök sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetőségű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben követelés nem állt fenn.

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Aktív időbeli elhatárolás nem szerepel.

3.6. Saját tőke

Értékelési tartalék jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Értékelési tartalék nem szerepel.

3.7. Céltartalékok

Céltartalékok jelentős tételei

A mérleg tárgyidőszaki adatai között Céltartalék nem szerepel.

3.8. Kötelezettségek

Kötelezettségek jelentős tételei

A mérleg Kötelezettségek sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettség nem állt fenn.

3.9. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY adófizetési kötelezettsége körében - az esetleges jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

4.3. Bevételek

Bevételek alakulása

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	3 562	1.4	4 000	1.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	249 917	98.6	304 882	98.7
Pénzügyi műveletek bevételei	21	0.0	67	0.0
Bevételek összesen	253 500	100.0	308 949	100.0



Árbevétel jelentős tételei

Az eredménykimutatás Értékesítés nettó árbevétele sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Aktivált saját teljesítmények jelentős tételei

Az eredménykimutatás tárgyidőszaki adataiban Aktivált saját teljesítmények értéke nem jelenik meg.

Egyéb bevételek jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb bevételek sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek bevételei jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek bevételei sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

4.4. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

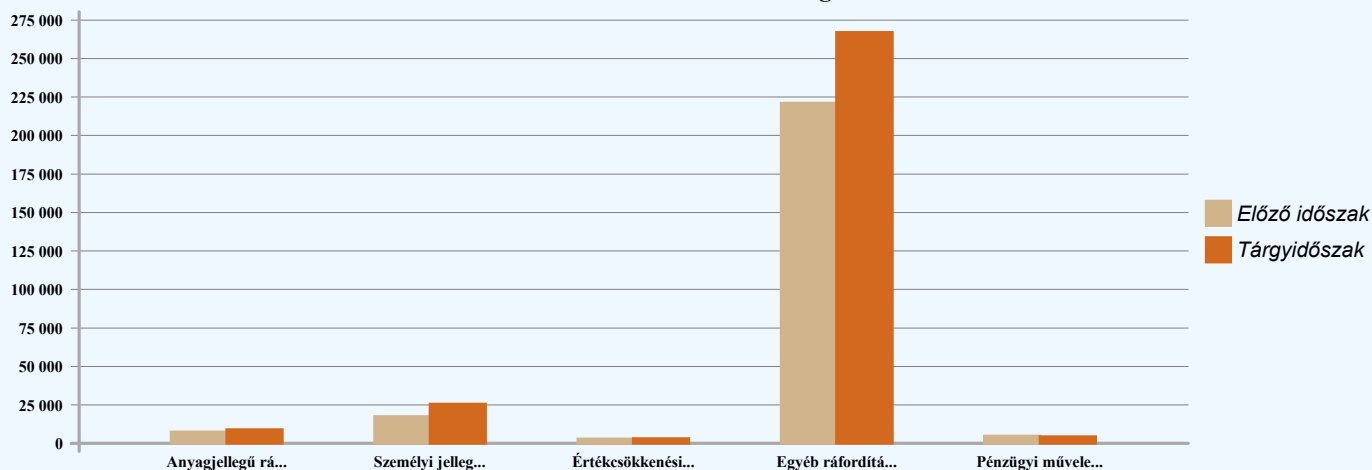
A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	7 429	2.9	8 883	2.8
Személyi jellegű ráfordítások	17 357	6.9	25 532	8.3
Értékcsökkenési leírás	2 772	1.1	3 108	1.0
Egyéb ráfordítások	220 841	87.2	266 828	86.5

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 741	1.9	4 232	1.4
Ráfordítások összesen	253 140	100.0	308 583	100.0

Ráfordítások alakulása és megoszlása



Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Anyagjellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Személyi jellegű ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Személyi jellegű ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az eredménykimutatás Egyéb ráfordítások sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Pénzügyi műveletek ráfordításai jelentős tételei

Az eredménykimutatás Pénzügyi műveletek ráfordításai sorának tárgyidőszaki adatában - forgalmi adatként - egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

5.2. Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

5.3. Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

5.4. Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő.

5.5. Rendkívüli környezeti hatások

Az extrém környezeti hatások (világjárványok, háborúk, veszélyhelyzeti intézkedések, infláció...) a VÁCI WALDORF ALAPÍTVÁNY gazdálkodására is hatást gyakoroltak, de azok a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelentettek. Az ezekkel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.