

ADA Informatika Oktatásáért Alapítvány

Kiegészítő melléklet

2023.

1. Számviteli beszámoló

Mérleg forduló napja: 2023. december 31.

Mérlegzárás időpontja: 2024. március 31.

A számviteli politika fő vonásai

Az ADA Alapítvány a könyvviteli nyilvántartását a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti a 2000. évi C Számviteli törvényben és a 224/2000 (XII. 19.) Kormány rendeletben (a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól) meghatározottak szerint. Év végi beszámolóját a 224/2000. (XII. 19.) Kormány rendelet 4. és 6. melléklete szerint meghatározott formában készíti el.

Az 100.000,- Ft alatti beszerzési értékű tárgyi eszközök után az amortizációt aktiváláskor egy összegben számolja el.

Egyéb tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása lineárisan történik.

Az értékcsökkenést a tárgyi eszköz aktiválásának napjától kezdődően számolja el.

Készletnyilvántartást nem vezet, a készletek mennyiségét év végi leltárral állapítja meg. A készletek értékelése az utolsó beszerzési áron, bekerülési értéken történik.

Adózási sajátosságok

Az alapítvány az általános forgalmi adónak nem alanya. Mivel a vállalkozási tevékenységből származó eredményt cél szerinti tevékenységéhez használja fel és ennek mértéke nem éri el az 1996. évi LXXXI törvényben meghatározott mértéket, társasági adófizetési kötelezettsége nincs. Az alapítvány tevékenysége alapján helyi adó és illetékmentes.

Eszközök és források

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök 2023. évi záró állománya 0 e Ft. A tárgyévben sem beszerzésre sem értékcsökkenés elszámolásra nem került sor.

Forgó eszközök

A készletek év végi záró értéke 1 739 e Ft volt.

Pénzeszközei értéke 43 492 e Ft.

A követelések között lejárt, el nem ismert követelést nem tartunk nyilván.

Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások képzésére a tárgyévben nem került sor.

Eredmény, likviditás

A tárgyévi közhasznú eredmény -385 e Ft. Vállalkozási tevékenységből 2022-ben bevétel nem keletkezett, költséget nem számoltunk el.

Az alapítvány a tárgyévi fizetési kötelezettségeit határidőben teljesíteni tudta, lejárt határidejű kötelezettsége nincs. Az alapítványnak Adóhivatallal szembeni lejárt tartozása nincs.

Céltartalékok

A tárgyévben céltartalék képzésre nem volt szükség.

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek értéke 111 e Ft tartozás, melynek kifizetés 2024-ben megtörtént.

Passzív időbeli elhatárolás

A passzív időbeli elhatárolások között a beérkezett, de fel nem használt támogatok összegét szerepeltettük az alábbi részletezésben:

Támogató	Fel nem használt támogatás
Ericsson Hungary Kft.	14 059 e Ft
Runtime Verification Inc.	24 316 e Ft
Grozdits	1 523 e Ft
Sharp3D Zrt.	600 e Ft
Ki nem osztott eszközök értéke	1 739 e Ft
Összesen:	42 237 e Ft

Egyéb információk

Személyi jellegű kifizetések

2023. évben nem volt foglalkoztatott az Alapítványnál alkalmazásban. A személyi jellegű kifizetések részletezése:

	2023
Megbízási díj	100 e Ft
Ösztöndíjak	12 481 e Ft
Költségtérítés	31 e Ft
Adók	12 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	12 624 e Ft

Anyag költség, igénybe vett szolgáltatások bemutatása

	2023
Anyagköltség összesen	122 e Ft
Igénybe vett szolgáltatások	1 544 e Ft
Egyéb szolgáltatások	168 e Ft
Anyag jellegű ráfordítások összesen	1 834 e Ft

Anyagjellegű ráfordítások az alapítvány közhasznú tevékenységével kapcsolatban merültek fel.

Az alapítvány mérlege és eredmény-kimutatása az 1. számú mellékletben található.

2. Költségvetési támogatás felhasználása

Az alapítvány 2023-ban költségvetéstől érkezett támogatásban nem részesült.

3. Vagyon felhasználása

Az alapítvány vagyonának szerkezete, annak tárgyévi változása

Vagyon elem	2022 (eFt)	2023 (eFt)	Összetétel (%)
Immateriális javak			0%
Tárgyi eszközök			0%
Készletek		1 739	11%
Pénztár			0%
Bankszámla egyenleg (Ft)	36 900 e Ft	43 492	89%
Összesen	36 900 e Ft	45 231	100%

A saját tőke összetevői és változása

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgyévi összeg	Változás e Ft
Saját tőke (összesen)	3 268	2 883	74
Induló tőke	500	500	0
Tőkeváltozás	2 694	2 768	74
Lekötött tartalék			
Értékelési tartalék			
Tárgyévi eredmény	74	-385	-459
- közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	74	-385	-459
- vállalkozási tevékenység tárgyévi eredménye	0	0	0

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

2023-ban az alapítvány

- 78 számítógépet adott át az ELTE Informatikai Kar hallgatóinak és 20 számítógépet a Társadalomtudományi Karnak. Az eszközök értéke 14 763 e Ft.
- 1 401 e Ft értékben támogatta az Alapítvány az ELTE Informatikai kar konferencia utazásait.
- 12 481 e Ft értékben adott kutatói ösztöndíjakat,
- 324 e Ft értékben vásárolt szolgáltatásokkal, dologi kiadásokkal az ELTE Informatikai Karának szakmai munkáját támogatta.

5. Központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalaptól, helyi önkormányzattól kapott támogatások

Az alapítvány 2023-ban első ízben kapott Szja 1% felajánlást, amelynek értéke 67 475 Ft. Ezt az összeget 2024 év végéig használhatja fel az alapítvány.

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A vezető tisztségviselők e tevékenységüket társadalmi munkában végzik, részükre személyi jellegű kifizetés nem történt.

Társadalmi munkájukra való tekintettel költségtérítésben a tisztségviselők nem részesültek.

7. Közhasznú tevékenység bemutatása

Az alapítvány közhasznú céljaival összhangban 2023-ban az alábbi események történtek:

Támogatások és felhasználásuk támogató szerint:

2023	nyitó	tárgyévi bevétel	tárgyévi kiadás	egyenleg
Ericsson	21 010 000		6 951 143	14 058 857
J és G Grozdits	0	3 054 337	1 531 300	1 523 037
Runtime Verification INC.	12 580 644	17 036 800	5 301 656	24 315 788
Sharp3D Zrt	0	800 100	200 000	600 100
összesen	33 590 644	20 891 237	13 984 099	40 497 782

2023- eszköz támogatás	nyitó	tárgyévi bevétel	tárgyévi kiadás	egyenleg
Betsson Group	0	936 000	936 000	0
Skawa Kft	0	235 000	205 000	30 000
Mátrix Alapítvány	0	15 141 000	13 547 000	1 594 000
EcoSim Kft	0	10 000	0	10 000
IncQuery Zrt.	0	75 000	45 000	30 000
KÖBE	0	105 000	30 000	75 000
összesen	0	16 502 000	14 763 000	1 739 000

Az alapítvány a működési keretéből 222 557 forintot fordított az Informatikai Kar működési költségeinek támogatására.

Cél szerinti juttatás teljes értéke: 28 969 656 Ft

Működési kiadások:

költség	összeg
Könyvviteli szolgáltatás	186 690
Bankköltség	168 224
Megbízási díj (adminisztráció)	100 000
Szociális hozzájárulási adó	11 700
Kerekítési különbözet	800
Árfolyam veszteség	15 712
Összesen	483 126

2023	nyitó	tárgyévi bevétel	tárgyévi kiadás	egyenleg
működés	3 268 128	252 972	705 683	2 815 417

Az Alapítvány összes kiadásának 1,6%-a a működési kiadás.

Martonvásár, 2024. április 6.

Dr. Horváth Zoltán
elnök