

KIVONAT

ZALAEGERSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE

2013. december 19-i

ülésének jegyzőkönyvéből

Tárgy: Az önkormányzat által létrehozott közalapítványok beszámoltatására vonatkozó szempontrendszer felülvizsgálata

ZMJVK 235/2013. (XII.19.) sz. határozata

I. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése 310/2004. (XI.25.) számú határozatát hatályon kívül helyezi.

II. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az általa létrehozott közalapítványok évenkénti beszámolójának tartalmára vonatkozóan az alábbi szempontrendszert fogadja el:

1. A beszámoló készítés során figyelembe kell venni a Ptk., számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, a 224/2000. (XII.19.) Korm. rendelet, a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásait.

2. A beszámoló szöveges része térjen ki:

- a közalapítvány rövid bemutatására, különös tekintettel a szervezetében történt elmúlt évi változásokra;
- a közalapítvány elmúlt évi működésének bemutatására, a kezelő szerv üléseinek gyakoriságára, jellemző napirendjeire, a működés szempontjából hozott legfontosabb döntéseire;
- a közalapítvány elmúlt évi tevékenységének részletes bemutatására;
- annak értékelésére, hogy a közalapítvány az alapító okiratban megfogalmazott közfeladat ellátását képes-e teljesíteni, annak ellátása érdekében az elmúlt évben milyen tevékenységet végzett, a közfeladat ellátásához mennyiben tudott hozzájárulni, annak bemutatására, hogy a közfeladat ellátása során a Polgármesteri Hivatallal milyen kapcsolatrendszert alakított ki és annak hatékonyságára;
- annak értékelésére, hogy az alapító okiratban szereplő egyéb feladatokat, célkitűzéseket milyen módon és mértékben teljesítette;
- közhasznú szervezet esetében az elmúlt évben végzett közhasznú tevékenységének, valamint az alapító okiratban megjelölt célkitűzés elérését szolgáló cél szerinti tevékenységének részletes bemutatására;
- az alaptevékenysége mellett folytatott-e vállalkozási tevékenységet, ha igen, ennek részletes bemutatására;
- történt-e hitelfelvétel, végzett-e befektetési tevékenységet, ha igen, ennek bemutatására;
- a közalapítvány tevékenységének eredményességére;
- a közalapítvány cél szerinti juttatásainak bemutatására, jellemzőire, mutatószámaira (hány személy részesült belőle, kb. milyen összegben);
- a külső források gyűjtésére irányuló tevékenysége és annak eredményessége bemutatására, így különösen: milyen pályázati lehetőségek adódtak az elmúlt évben, mely pályázatokon vett részt, milyen eredménnyel, eredménytelenség esetén ennek főbb okai, pályázati lehetőségeken kívüli pénzügyi források lehetőségei, azok kihasználása;

- a közalapítvány kezelő szervének ellenőrzésére jogosult szerv elmúlt évi megállapításait, valamint a beszámolóval kapcsolatos véleményét;
- ha a közalapítvány könyvvizsgálót alkalmaz, annak nyilatkozatát;
- ellenőrzésre jogosult szervek (adóhatóság, ÁSZ, ügyészség) vizsgálataira, azok főbb megállapításaira.

3. Az alapító kéri, hogy a közalapítvány a közgyűlés előtti beszámolóhoz csatolja a számviteli jogszabályok szerint készített éves beszámolóját, valamint közhasznú szervezet esetén a közhasznúsági mellékletét.

A közgyűlés felkéri valamennyi önkormányzat által alapított közalapítvány kuratóriumának elnökét, hogy a közalapítvány éves beszámolójának összeállítása során – a jogszabályi előírások mellett – a fenti szempontrendszerrel vegyék alapul.

A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a határozatról a kuratóriumok elnökeit tájékoztassa.

Határidő: 2013. december 31.

Felelős: Gyutai Csaba polgármester

K.m.f.

Gyutai Csaba sk.
polgármester

Balaicz Zoltán sk.
alpolgármester

Dr. Kovács Gábor sk.
jegyző

A kivonat hiteles:

Zalaegerszeg, 2020. június 8.



2. számú melléklet

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2023. év	PK-942
---	--	--------

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Szuper Ildikó

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:	
Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány	
Nyilvántartási szám:	2 0 — 0 1 — 0 0 0 0 8 5 0
Tárgyév:	2 0 2 3
Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐	2 0 2 3 — 0 1 — 0 1 2 0 2 3 — 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-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 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:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 9 0 0

Település: Zalaegerszeg

Községi neve: Kossuth Lajos

Községi jellege: utca

Házszám: 17-19

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

2 0 - 0 1 - 0 0 0 0 8 5 0

Ügyszám:

2 0 0 0 / P k . 6 2 8 3 9 / 2 0 0 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 9 6 4 5 4 9 - 1 - 2 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr Szász Péter

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Zalaegerszeg

2 0 2 4 - 0 4 - 2 3



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege				Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)				
A. Befektetett eszközök	10 326		8 425	
I. Immateriális javak	57		1	
II. Tárgyi eszközök	10 269		8 424	
III. Befektetett pénzügyi eszközök				
B. Forgóeszközök	14 409		16 950	
I. Készletek	0		0	
II. Követelések	0		793	
III. Értékpapírok	0		0	
IV. Pénzeszközök	14 409		16 157	
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24 735		25 375	
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)				
D. Saját tőke	22 765		23 172	
I. Induló tőke/jegyzett tőke	500		500	
II. Tőkeváltozás/eredmény	8 513		22 265	
III. Lekötött tartalék	0		0	
IV. Értékelési tartalék	0		0	
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	13 752		407	
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0	
E. Céltartalékok	0		0	
F. Kötelezettségek	1 946		2 203	
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 946		2 203	
G. Passzív időbeli elhatárolások	24		0	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	24 735		25 375	



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása									Adatok ezer forintban
	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbitése	tárgyév	előző év	előző év helyesbitése	tárgyév	előző év	előző év helyesbitése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	71 775		50 608				71 775		50 608
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés	66 500		50 500				66 500		50 500
- támogatások	5 203		87				5 203		87
ebből: adományok	0		0				0		0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	71 775		50 608				71 775		50 608
ebből: közhasznú tevékenység bevételei									
5. Anyagjellegű ráfordítások	7 944		12 700				7 944		12 700
6. Személyi jellegű ráfordítások	21 748		8 619				21 748		8 619
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	5 328		5 328				5 328		5 328
7. Értékcsökkenési leírás	1 596		8 956				1 596		8 956
8. Egyéb ráfordítások	26 735		19 926				26 735		19 926
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	58 023		50 201				58 023		50 201
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	58 023		50 201				58 023		50 201
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	13 752		407				13 752		407
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	13 752		407				13 752		407

Kitöltő verzió:3.33.0 Nyomtatvány verzió:1.0

Nyomtatva: 2024.04.24 14.32.16

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2023. év	PK-942
---	---	--------

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

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									
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	66 500		50 500				66 500		50 500
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	5 203						5 203		
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI.törvény alapján átutalt összeg	71		87				71		87
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok	0		0				0		0

Könyvvizsgálói záradék	
Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.	☒ Igen ☐ Nem



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

PK-942

2023. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: 8900 Település: Zalaegerszeg
Községi neve: Kossuth Lajos Községi jellege: utca
Házszám: 17-19 Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Községi neve: Községi jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

2000/Pk-62839/2001

1.4 Nyilvántartási szám:

20-01-0000850

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18964549-1-20

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr Szász Péter

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Zalaegerszegi felsőoktatási intézmények működési, fejlesztési támogatása.
Hallgatói ösztöndíjak, oktatási továbbképzések támogatása.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Nevelés, oktatás képességfejlesztés

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 1990.évi LXV.Tv.1§(4).6§(1)

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Felsőoktatásban dolgozók és hallgatók

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 1000

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Mérnök képzési	18 500	10 000
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	PhD és MSc Programban résztvevők támogatása	936	2 558
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Ösztöndíjak, Diákrendezvények	7 286	7 368
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	26 722	19 926
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	26 722	19 926

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvivő	5 328	5 328
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	5 328	5 328

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		Adatok ezer forintban	
Alapadatok		Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel		71 775	50 608
ebből:			
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		71	87
D. Közzolgáltatási bevétel			
E. Normatív támogatás			
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		5 203	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		66 501	50 521
H. Összes ráfordítás (kiadás)		58 023	50 201
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás		21 748	8 619
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		58 023	50 201
K. Adózott eredmény		13 752	407
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) $[K1+K2 \geq 0]$		☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$		☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói		Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$		☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 fő]$		☐	☒

I

Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány
8900 Zalaegerszeg, Kossuth Lajos u. 17-19.

Adószám: 18964549-1-20

Kiegészítő melléklet
A 2023. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

1./ Az alapítvány bemutatása:

A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítványt a Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése alapította (Székhely: 8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17.-19.), a Polgári Törvénykönyv 74/A-74/F § alapján, a 19/2001. közgyűlési határozatával 2001. január 25-én határozatlan időtartamra, nyitott közalapítványként.

Az alapítvány fő célja és tevékenysége: a közalapítvány célja Zalaegerszegen a nappali tagozatú felsőfokú oktatás feltételei megteremtésének és működésének támogatása.

A közalapítvány kiemelkedően közhasznú szervezet, melynek kiemelten közhasznú tevékenysége: nevelés, és oktatás, képességfejlesztés, ismeretterjesztés.

Székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19.

Nyilvántartási szám: 850/2001 – Apk. 60.011/ 2001./4.

Bírósági végzés időpontja 2001. 05. 28.

Ügyszám:2000/pK.62839/2001.

A közalapítvány képviselőjére jogosult kuratóriumi elnök:

Dr. Szász Péter 8900 Zalaegerszeg, Hegyközség utca 25.

2./ A közalapítvány számviteli politikájának főbb jellemzői:

A közalapítvány könyvvézetése kettős könyvvitel, egyszerűsített éves beszámolót készít. Eredménykimutatása összköltség eljárással készül.

Mérlege és eredménykimutatása „A” változat szerinti

A mérlegkészítés időpontja: február 28.

A számviteli nyilvántartásokat Ft-ban vezeti, az éves mérlegbeszámoló ezer Ft-ban tartalmazza a nyilvántartásokkal megegyező adatokat.

Üzleti éve azonos a naptári évvel.

A befektetett eszközöket könyv szerinti nettó értéken tartják nyilván. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris, a számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés nem nagyobb a társasági adótörvény által elismert mértéknél. Az értékcsökkenés évente kerül elszámolásra.

Az immateriális javakat három év alatt írják le.

A 200 eFt beszerzési érték alatti tárgyi eszközök jellemzően egy összegben kerülnek leírásra.

A befektetett eszközöknél maradványérték nem került megállapításra.

Az ellenőrzés és az önellenőrzés által feltárt hibák, hiányosságok közül jelentősnek minősül az, amelynek hatása meghaladja a mérleg főösszegének 2%-át. A saját tőke lényeges változásának minősül, ha a saját tőke 20%-ot meghaladóan módosul, az ellenőrzés, önellenőrzés hatásaként.

3./ A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk:

A mérleg szerinti eszközök és források alakulása:

	MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI VÁLTOZÁS	ZÁRÓ
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10326	-1901	8425
I.	Immateriális javak	57	-56	1
	Immateriális javak bruttó értéke	2717	0	2717
	Immateriális javak elszámolt értékcsökkenése	2660	56	2716
	Immateriális javak nettó értéke	57	-56	1
II.	Tárgyi eszközök	10269	-1845	8424
	Tárgyi eszközök bruttó értéke	111388	7055	118443
	Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése	101119	8900	110019
	Tárgyi eszközök nettó értéke	10269	-1844	8425
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
B	FORGÓESZKÖZÖK	14409	2541	16950
I.	Készletek	0	0	0
	Ebből: vásárolt készletek	0	0	0
II.	Követelések	0	793	793
	Ebből: vevőkövetelések	0	0	0
	egyéb követelések	0	7930	793
	elkülönített alappal szemb. köt.	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	14409	1748	16157
	Ebből: pénztár	1	0	1
	elszámolási betétszámla	14408	1748	16156
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24735	640	25375
D.	SAJÁT TŐKE	22765	407	23172
0I.	Jegyzett tőke (alapító okirat szerint)	500	0	500
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	8513	13752	22265
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	13752	-13345	407
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	1946	257	2203
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	1946	257	2203
	Belföldi szállítók	75	1359	1434
	Kapott előleg, fel nem haszn. támogatás	0	0	0
	Költségvetési kapcsolatok, egyéb kötelezettség, adók	1871	-1102	769
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24	-24	0
3	FORRÁSOK ÖSSZESEN	24735	640	25375

Fentiekből látható az eszközök és a források összetétele és változása.

Az eszközök és források mérleg szerinti főösszege 25375 eFt.

Az immateriális javak nettó értéke 1 eFt, a tárgyi eszközök nettó értéke 8424 eFt. Az év folyamán az immateriális javak könyv szerinti értéke nem változott, a tárgyi eszközöké 7055 eFt-tal növekedett. Az eszközérték csökkenése az értékcsökkenés elszámolásából adódik.

A pénzeszközök állománya 16157 eFt, számlapénz 16156 eFt, házi pénztári pénzkészlet 1 eFt.

A jegyzett tőke/induló tőke összege 500 eFt, a tőketartalék 0 eFt, az eredménytartalék/tőkeváltozás összege 22265 eFt.

Az adózott eredmény/tárgyévi tőke változás 407 e Ft.

Passzív időbeli elhatárolás 0 eFt.

A költségek és a bevételek alakulása:

Megnevezés	Tárgyév (e Ft)
Anyagköltség	553
Igénybevett szolgáltatás	11865
Egyéb szolgáltatás	282
Ebből: bankköltség	282
Béreköltség	5328
Megbízási díj	2490
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0
Bérjárulékok	801
Értékcsökkenési leírás	8956
Egyéb ráfordítások	19926
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Költségek összesen:	50201
Belföldi árbevétel	
Egyéb bevételek	50608
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Ebből: kamat	0
Bevételek összesen:	50608

Az eredménykimutatásban, fenti költségtáblázatban kimutatott 5328.000.- Ft személyi jellegű kifizetés a közalapítvány ügyvivője részére kifizetett munkabért tartalmazza.

Kapott támogatások:

.Az alapítvány részére Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 50.500 e Ft támogatást

nyújtott 2023. évben működési és ösztöndíj célú támogatásra.

1 %-os felajánlásból 87 eFt jóváírás érkezett a NAV-tól.

Közalapítvány által juttatott támogatások:

Pannon Egyetem működési támogatás 10.000 e Ft.

Zegi Egyetemisták Egyesülete részére támogatás Ponthúzó 508 e Ft.

Városi Ösztöndíj támogatás 6500 e Ft, Közalapítványi ösztöndíj támogatás 360 e Ft,

PhD és MSc képzés támogatására 2558 e Ft.

A fent részletezett támogatások összegével, valamint a működésre, rendezvényszervezésre felhasznált

összeggel a támogatást nyújtó Önkormányzattal az elszámolás megtörtént.

Eredmény kategóriák (eFt):

Adózás előtti eredmény	407
Adófizetési kötelezettség	0
Értéktárgyi eredmény	407

Zalaegerszeg, 2024. 04.23.

A beszámolót készítette: Adóinvest Kft.

Szokoly Zoltánné Reg.szám: 144961

az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány Kuratóriumának

Vélemény

Elvégeztem a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány („a Társaság”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 25.375 E Ft, az eredmény 407 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2023. 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány 2023. évi közhasznúsági mellékletéből áll. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásomra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre 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 Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálati 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 éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tártásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, 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 könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság 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 Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Dátum: Zalaegerszeg, 2024. május 8.

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve: **Koczkáné Imre Teréz**

Nyilvántartási szám: **001022**



ZALAEGERSZEG FELSŐFOKÚ OKTATÁSÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. Telefon: 92/502-194, Fax: 92/311-474,
E-mail: zfok@zalaegerszeg.hu, Honlap: www.zfok.zalaegerszeg.hu

KIVONAT

a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány 2024. május 22-ei kuratóriumi ülésének határozataiból:

20/2024. sz. kuratóriumi határozat

A Kuratórium egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadta a Közalapítvány 2023-as évre vonatkozó egyszerűsített beszámolóját, mérlegét és közhasznúsági jelentését.

21/2024. sz. kuratóriumi határozat

A Kuratórium egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadta Koczkané Imre Teréz könyvvizsgáló 2023-as évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentését.



Dr. Szász Péter
elnök

Zalaegerszeg Felsőfokú
Oktatásáért Közalapítvány

A kivonat hiteles.
Zalaegerszeg, 2024. május 22.





ZALAEGRSZEG FELSŐFOKÚ OKTATÁSÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA ELNÖKÉTŐL

8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19. Telefon: 92/502-194, Fax: 92/311-474,
E-mail: zfok@zalaegerszeg.hu, Honlap: www.zfok.zalaegerszeg.hu

KIVONAT

a Zalaegerszeg Felsőfokú Oktatásáért Közalapítvány Felügyelő Bizottsága 2024. május 22-ei ülésének határozataiból:

6/2024. sz. felügyelő bizottsági határozat

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadta a Közalapítvány 2023-as évre vonatkozó egyszerűsített beszámolóját, mérlegét és közhasznúsági jelentését.

7/2024. sz. felügyelő bizottsági határozat

A Felügyelő Bizottság egyhangúlag, 3 igen szavazattal elfogadta a Közalapítvány 2023-as évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentését.



Kovács Dezső
elnök

Felügyelő Bizottság
Zalaegerszeg Felsőfokú
Oktatásáért Közalapítvány

A kivonat hiteles.
Zalaegerszeg, 2024. május 22.





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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 - 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:

"Lakhatásért Közalapítvány"

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 9 0 0

Település: Zalaegerszeg

Községi neve: Apáczai Csere János

Községi jellege: tér

Házszám: 5

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

2 0 - 0 1 - 0 0 0 0 8 3 0

Ügyszám:

2 0 0 0 / P k . 6 2 7 1 2 / 2 0 0 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 9 6 3 2 8 7 - 1 - 2 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Kocza Zsolt Józsefné

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20

Képviselő aláírása:

Kocza Zsolt Józsefné

Keltezés:

Zalaegerszeg

2 0 2 4 - 0 4 - 1 1



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Kocza Zsolt Józsefné

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"Lakhatásért Közalapítvány"

Nyilvántartási szám: 20-01-0000830

Tárgyév: 2023

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2023-01-01 időszak kezdete 2023-12-31 időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítettük 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-942
2023. év		

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"Lakhatásért Közalapítvány"

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	0		0				0		0
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0				0		0
3. Egyéb bevételek	3 677		3 184				3 677		3 184
ebből:									
- tagdíj	0		0				0		0
- alapítótól kapott befizetés	3 677		3 169				3 677		3 169
- támogatások	0		0				0		0
ebből: adományok	0		0				0		0
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	3 677		3 184				3 677		3 184
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	3 677		3 184				3 677		3 184
5. Anyagjellegű ráfordítások	105		119				105		119
6. Személyi jellegű ráfordítások	0		0				0		0
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0
7. Értékcsökkenési leírás	0		0				0		0
8. Egyéb ráfordítások	3 566		3 227				3 566		3 227
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	3 671		3 346				3 671		3 346
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	3 671		3 346				3 671		3 346
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	6		-162				6		-162
10. Adófizetési kötelezettség	0		0				0		0
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	6		-162				6		-162



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"Lakhatásért Közalapítvány"

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	0		0
I. Immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	0		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	2 484		2 113
I. Készletek	0		0
II. Követelések	0		0
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	2 484		2 113
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 484		2 113
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	2 275		2 113
I. Induló tőke/jegyzett tőke	4 000		4 000
II. Tőkeváltozás/eredmény	-1 731		-1 725
III. Lekötött tartalék	0		0
IV. Értékelési tartalék	0		0
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	6		-162
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	40		0
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	40		0
G. Passzív időbeli elhatárolások	169		0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 484		2 113



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"Lakhatásért Közalapítvány"

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	3 677	3 184
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	15
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)]	3 677	3 169
H. Összes ráfordítás (kiadás)	3 671	3 346
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	0	0
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 671	3 346
K. Adózott eredmény	6	-162
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) $[K1+K2 \geq 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet	PK-942
2023. év		

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

"Lakhatásért Közalapítvány"

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.									
	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	3 566		3 169				3 566		3 169
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	0		15				0		15
F. Közszolgáltatási bevétel	0		0				0		0
G. Adományok	0		0				0		0

Könyvvizsgálói záradék	
Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.	☒ Igen ☐ Nem

„Lakhatásért” Közalapítvány 2023.
„Lakhatásért” Közalapítvány Közhasznúsági melléklet kiegészítése:

1.pont: Adatok

Cím: 8900 Zalaegerszeg, Apáczai Csere J. tér 5.

Képviselő neve: Kocza Zsolt Józsefné kuratórium elnöke

2.pont:

Zalaegerszeg város azon lakóinak megsegítése, akik önhibájukon kívül szociálisan nehéz helyzetbe kerültek, közüzemi díjaikat nem, vagy csak nehézségek árán képesek fizetni és emiatt létfenntartásuk, lakhatásuk veszélybe került.

Hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése. Ennek során vissza nem térítendő támogatással segíti a lakáshitel, lakbér illetve közüzemi díj hátralék felszámolását, az egyedi fogyasztásmérő felszerelését.

2023. évben a Kuratórium 2 alkalommal ülésezett 2023.április 26-án és 2023. november 16.-án.

3.4 pont: 150 fő

3.5 pont:

2023. évben összesen 56 kérelem érkezett az alapítványhoz. Ebből az elbírálások után 31 esetben került sor támogatás jóváhagyására, melynek összege 3.227.000.- HUF. Közüzemi szolgáltatók felé fennálló tartozások kiegyenlítésére 821.000.- HUF, a társasházak felé fennálló tartozások kiegyenlítése érdekében 819.000.-HUF, az önkormányzati ingatlankezelő LÉSZ Kft. részére 1.437.000.- HUF, lakhatási költségre 150.000,- Ft került támogatásként kiutalásra.

Támogatási programok elszámolása

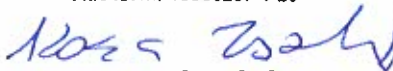
1. Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata Szociális és Igazgatási Osztály

- 3.000 e HUF;
- önkormányzati;
- támogatás időtartama: elszámolás 2024.06.30-ig;
- vissza nem térítendő;
- dologi;

- felhasználás szöveges bemutatása: „a „Lakhatásért” Közalapítvány alapító okiratában meghatározott 2023. évi működésének kiadásaihoz és az alapító okiratában meghatározott feladatok ellátásához” 3.000.000.- HUF keretösszegben.

Zalaegerszeg, 2024. április 11.

„LAKHATÁSÉRT” KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18983287-1-20



Kocza Zsolt Józsefné

„Lakhatásért” Közalapítvány kuratórium elnöke

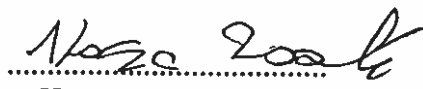
„Lakhatásért” Közalapítvány
8900. Zalaegerszeg, Apáczai Csere János tér 5.
Adószám: 18963287-1-20
Nyilvántartási szám: 20-01-0000830

Kiegészítő melléklet
A 2023. évi egyszerűsített éves beszámoló és közhasznúsági
mellékletehez

Fordulónap: 2023. december 31.
Beszámolási időszak: 2023. január 1. -2023. december 31.

Zalaegerszeg, 2024. április 11.

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20


.....
Kocza Zsolt Józsefné
képviselő

1. A közalapítvány bemutatása

Elnevezése: „Lakhatásért” Közalapítvány

Zalaegerszegi Törvényszék végzési száma: 2000/Pk.62712/2000

Nyilvántartási száma: 20-02-0000830

Székhelye: 8900. Zalaegerszeg, Apáczai Csere János tér 5.

Közhasznú jogállása: nem közhasznú szervezet

Képviselőre jogosult: Kocza Zsolt Józsefné

1.1. Alakulás, célok, tevékenységek

A Közalapítvány 2000. december hónapban alakult.

Célja: Zalaegerszeg város azon lakóinak megsegítése, akik önhibájukon kívül szociálisan nehéz helyzetbe kerültek, közüzemi díjaikat nem vagy csak nagy nehézségek árán képesek fizetni, és emiatt létfenntartásuk, lakhatásuk veszélybe került.

A közalapítvány tevékenysége a hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése. Ennek során különösen: vissza nem térítendő támogatással segíti a lakáshitel, lakbér, illetve közüzemi díj hátralék felszámolását.

Az alapítvány fő tevékenységi köre:

9499- M.N.S. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

1.2. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek.

1.3. Beszámoló szakmai háttere

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott mérlegképes könyvelői képesítéssel bíró személy, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy:

neve: Bertók Mónika

címe: 9812. Telekes, Zrínyi M. u. 19.

regisztrációs száma: 194941

2. A számviteli politika alkalmazása

A szervezet számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló többször módosított 479/2016. (XII. 28.) Kormányrendelet és a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011.(XII.30.) Korm. rendelet alapján e rendeletben foglaltak figyelembe vételével alkalmazza.

2.1. A könyvvizetés módja

Az alapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a beszámoló elkészítéséért felelős személy feladata.

2.2. Könyvvizetés pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

2.4. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások, valamint az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló Kormányrendelet (479/2016 (XII.28.) Korm. rendelet) szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.5. Beszámoló formája és típusa

A „Lakhatásért” Közalapítvány a tárgyidőszakra egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolót és közhasznúsági mellékletet készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló a kormányrendelet *3. számú melléklete* szerinti mérlegből és az *4. számú melléklete* szerinti eredménykimutatásból áll.

A felmerült költségeket az *5. számlaosztályban* (összköltség szerint) azok megfelelő részletezésével tartjuk nyilván.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti év

Jelen beszámoló a 2023. január 1. 2023. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2023. december 31.

2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: tárgyévet követő év március 31.

2.8. Adózási sajátosságok

A közalapítvány áfa tekintetében alanyi adó mentességet választott. Társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett a tárgyévben.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül a hiba, ha a feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő (előjeltől független) abszolút értékének együttes 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, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

A közalapítvány a tárgyévben jelentős összegű hibát nem tárt fel.

2.10. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy devizaalapú eszközök és kötelezettségek, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.11. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban évente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Tárgyi eszköz beszerzés 2023. évben nem volt.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 ezer Ft-ot (nem jelentős maradványérték).

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést akkor kell elszámolni, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint az eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) az egyesület tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell elszámolni, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A közalapítvány az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet, melyet legalább a mérleg fordulónapján a főkönyvvel egyeztet, és szükség szerint helyesbít a leltár szerint.

2.12. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteségjellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 200 ezer Ft-ot meghaladó különbözet.

2.13. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik. Az eszközök és források leltározása az üzleti év fordulónapján kerül felvételre, mennyiségben és értékben.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírtak szerint történik.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Összehasonlíthatóság

A közalapítvány mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.2. Immateriális javak, tárgyi eszközök értékének változása

Változás nem történt.

3.3. Követelések

Nem rendelkezünk a tárgyévben követelésekkel.

3.4. Saját tőke

Jegyzett tőke alakulása

A közalapítvány saját tőkéje a tárgyévben csökkent az előző üzleti évhez képest.

A közalapítvány 4 000 000 Ft, azaz Négymillió forint induló tőkével rendelkezik.

3.5. Kötelezettségek

A közalapítvány egyéb kötelezettséggel nem rendelkezik, szállítói kötelezettség sem volt 2023-ban.

3.6. Passzív időbeli elhatárolások

A bevételek passzív időbeli elhatárolása nem keletkezett 2023. évben.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

A közalapítvány eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.2. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás tételek nem szerepelnek.

4.3. Bevételek

A közalapítvány bevétele támogatásokból keletkezett a 2023-es évben.

A támogatások a támogatási szerződésnek megfelelően kerültek felhasználásra, valamint a tárgyévben fel nem használt összeget a közalapítvány a következő időszakra továbbvitte az időbeli elhatárolás elvének megfelelően.

Vállalkozói tevékenységet nem végeztünk, így társasági adót nem kell fizetni.

A helyi adó törvény 3.§ (2)-(3) bek. alapján mentesülünk az iparüzési adófizetési kötelezettség alól, mivel nincs társasági adófizetési kötelezettségünk.

A közalapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevétel megnevezése	2022. év	2023. év
	e Ft	e Ft
Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által adott támogatás	3 671	3 169
Adott támogatás visszafizetése	6	0
SZJA 1%	0	15
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
Bevételek összesen	3 677	3 184

4.4. Ráfordítások

A közalapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások megnevezése	2022. év	2023. év
	e Ft	e Ft
anyagköltség	0	0
könyvviteli szolgáltatások	72	72
postaköltség	12	16
bankköltség, egyéb szolg. költségei	21	31
adott támogatások	3 566	3 227
kapott támogatás visszafizetése	0	0
Ráfordítások összesen	3 671	3 346

4.5. Eredmény

2023. évben az alaptevékenységből származó tárgyévi eredmény negatív előjellel: 162 e Ft.
Vállalkozási tevékenységet nem végeztünk.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér és létszámadatok

A közalapítvány 2023. üzleti év során alkalmazottat nem foglalkoztatott.

A vezető tisztségviselők tevékenységükért semmilyen díjazásban nem részesültek.

5.2. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a közalapítvány nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Teljességi nyilatkozat
a Lakhatásért Közalapítvány
2023. évi beszámolójának könyvvizsgálatához

A Lakhatásért Közalapítvány 8900 Zalaegerszeg, Apáczai tér 5. 2023. december 31-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredmény-kimutatás és a tájékoztató adatok együtt: pénzügyi kimutatások) auditálásával kapcsolatban , annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény”) és az egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetésének sajátosságairól szóló 479/2016.(XII.28.) Korm. rendelettel(vonatkozó Korm. rendelet) való megfeleléséről véleményt alkothasson, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során az alábbiakban foglaltakkal:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak az 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak az 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel, a vonatkozó Korm. rendelettel és a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható valós képet ad az alapítvány nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.
2. Minden pénzügyi nyilvántartás és ehhez kapcsolódó adatot az Ön rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önt, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet.
3.
 - a.) Nem történt szándékos mulasztás a kuratórium, illetve azon ügyintézők részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli-számviteli folyamatok rendszerében.
 - b.) Nem történt szándékos mulasztás azon más ügyintézők részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c.) A szabályozó hatóságokkal történő egyeztetés során ezen szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
4. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Ön rendelkezésére bocsátottunk:
 - a.) A velünk tulajdonviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b.) Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeret vagy hasonló megállapodásokat;

5.
 - a.) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene.
 - b.) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az alapítvány pénzügyi helyzetét.
 - c.) A támogatások folyósítása a Kuratórium döntése alapján történt.
 - d.) A mérleg forduló napján a lekötött betéti szerződés érvényes, mérleg forduló nap előtt nem került felbontásra.
6. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi az alapítvány ügyleit.
7. A mérleg fordulónapja utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.
8. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a vonatkozó Kormány rendelet előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.
9. Az alapítványnak nincs olyan kötelezettsége, melyet jogi úton érvényesíthetnének

Zalaegerszeg, 2024. április 18.

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20



.....
kuratórium elnök

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A "Lakhatásért" Közalapítvány 8900 Zalaegerszeg, Apáczai Csere J. tér 5. Alapítójának

Vélemény

Elvégeztem a „Lakhatásért” Közalapítvány, 8900 Zalaegerszeg, Apáczai Csere J. tér 5., Nyilvántartási szám 20-01-0000830 (továbbiakban Közalapítvány), 2023. évi egyéb szervezetekre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2 113 E Ft, a tárgyévi eredmény - 162 E Ft (tárgyévi veszteség) –, eredménykimutatásból áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Közalapítvány 2023. 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.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

A "Lakhatásért" Közalapítvány az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. szerint egyéb szervezet, közhasznú jogállása alapján nem közhasznú.



A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolójáért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 az alapítványi működés folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye az alapítványi működés folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a alapítványi működés folytatásának elvén alapuló számviteli 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 könyvvizsgáló egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója könyvvizsgálatáért 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 Könyvvizsgálati 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 beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a tevékenység folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a



Közalapítvány tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Közalapítvány nem tudja a tevékenységét folytatni.

- Értékelem az egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, 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 Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2024. április 18.

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20


Kamarai tag könyvvizsgáló neve:
Szijártóné Gorza Klára
nyilvántartási szám:001067



Jegyzőkönyv

Készült : 2024. április 23-án a „Lakhatásért” Közalapítvány Kuratóriumának üléséről a Család- és Gyermejjóléti Központ hivatalos helyiségében, Zalaegerszeg, Apáczai Csere János tér 5.szám tárgyaló termében.

Jelen vannak: A mellékelt jelenléti ív szerint

Jegyzőkönyvvezető: Bálint Rita Gabriella

Napirendi pontok:

1. 2023. évi könyvelési zárás
2. Könyvvizsgálói jelentés
3. Közgyűlési beszámoló
4. Kérelmek elbírálása
5. Egyebek

Orosz Ferencné elnök helyettes asszony köszöntötte a jelenlévőket, **megállapította a határozatképességet.**

A 2023. év könyvelése megtörtént, amelyet az alapítványi tagok egyhangúlag elfogadtak.
A 2023. évi könyvvizsgálói jelentés elkészült, melyet a tagok egyhangúlag elfogadtak.
A 2023. évi felügyelő bizottsági jelentés elkészült, melyet a tagok egyhangúlag elfogadtak.
A 2023. évi közgyűlési beszámoló ismertetésre került, melyet a tagok egyhangúlag elfogadtak.

Nemesné Csiszár Katalin titkár tájékoztatta a kuratóriumot arról, hogy az OTP Bank Nyrt.-nél az Alapítvány bankszámlájához kapcsolódó értékpapírszámla megszüntetésének szükségességét mérlegelje, miután az 0,- Ft egyenlegű számla számlavezetési költséggel jár, mely megtakarítható. A Kuratórium tagjai egyhangúlag döntöttek az értékpapírszámla megszüntetéséről.

Bécsi Melinda Éva kuratóriumi tag lemondana tagságáról, de ehhez szükséges a jelölő szervezet hozzájárulása.

Felkérte a kuratórium titkárát, hogy ismertesse a jelenlegi ülésre érkezett kérelmek tartalmát.

Nemesné Csiszár Katalin tájékoztatta a jelenlévőket, hogy 22 kérelem érkezett az alapítványhoz. Felkérte a kuratóriumi tagokat, hogy a „Lakhatásért” Közalapítvány számláján lévő és kiosztható **1.450.000.- Ft** anyagi támogatás kiosztásáról döntsön a kérelmek bemutatása után.

Nemesné Csiszár Katalin részletesen megkezdte a kérelmek egyéni bemutatását, az elkészített környezettanulmányok alapján.

Határozat: A kuratórium a kérelmek megtárgyalását követően döntését egybehangzóan meghozta, a rendelkezésre álló összegből **1.440.000,- Ft** anyagi támogatás került felosztásra, a tagok egyhangú szavazattal jóváhagyták azok folyósítását, a mellékelt táblázat szerint.

A kuratórium elnöke megköszönte a titkárok munkáját, a tagok részvételét, a hatékony együttműködést és az ülést bezárta.

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20

K.m.f.


.....
jegyzőkönyvvezető


.....
kuratórium elnöke

Jelenléti ív

23. Jan Kocza Zolt

Készült: a „Lakhatásért” Közalapítvány 2024. április 22.-én megtartott üléséről a Zalaegerszegi Család- és Gyermejjóléti Központban.

Kocza Zsolt Józsefné

kuratórium elnöke

Kocza Zolt

Orosz Ferencné

kuratórium elnök-helyettese

Orosz Ferenc

Bécsi Melinda Éva

kuratórium tagja

Bécsi Melinda

Dömötör Mónika

kuratórium tagja

Dömötör Mónika

Kauzli Józsefné

kuratórium tagja

Kauzli Józsefné

Tolvaj Márta

kuratórium tagja

Tolvaj Márta

Dr. Tőke Alajos

kuratórium tagja

Dr. Tőke Alajos

Fodróczy Tamás

felügyelőbizottság tagja

Fodróczy Tamás

Dr. Tihanyi Ferencné

felügyelőbizottság tagja

Dr. Tihanyi Ferencné

Ifj. Dr. Marx Gyuláné

felügyelőbizottság tagja

Ifj. Dr. Marx Gyuláné

Nemesné Csiszár Katalin

kuratórium titkára

Nemesné Csiszár Katalin

Bálint Rita Gabriella

kuratórium titkára

Bálint Rita

Dr. Babos István

tiszteletbeli tag

Dr. Babos István

LAKHATÁSÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

ELLENŐRZŐ BIZOTTSÁG

ZALAEGERSZEG

az Ellenőrző Bizottság jelentése

a Lakhatásért Közalapítvány

2023. évi munkájáról

a Lakhatásért Közalapítványt Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2000. decemberében alapította közfeladat ellátásának céljából.

Jogállása: Közalapítvány

Célja: Önhibáján kívül nehéz szociális helyzetbe kerültek megsegítése.

A Közalapítványt 7 tagú kuratórium irányítja.

Induló vagyona 4.000.000.- forint. Az alapító cél szerint az induló vagyon maximum 50 %-a, valamint a vagyon növekménye és a kapott adományok a kuratórium döntése szerint – szabadon használhatók fel.

A Közalapítvány bevétele 2023. évben 3.000 e ft önkormányzati támogatás volt.

A Közalapítványhoz 2023-ban beérkezett 56 kérelem, az igényelt támogatás összege 6.004 e ft . A Közalapítvány 2023-ban kétféleképpen ülésezett, a tagokkal előzetesen egyeztetett időpontokban, melyekre a titkár levélben és elektronikus úton meghívót küldött.

A kérelmek elbírálása során 31 esetben, 3.227 e ft összegű támogatás került megítélésre és kifizetésre. Ez a benyújtott kérelmek 55 %-a és az igényelt támogatásoknak 53 %-a. A kérelmek támogatása természetesen függ a rendelkezésre álló pénzügyi lehetőségtől is.

A támogatások - közüzemi díj hátralékok rendezése, egyedi fogyasztásmérők felszerelése esetén - közvetlenül a szolgáltatók részére lettek kiutalva, /821e ft, 25 %/, vagy társasházak és LÉSZ felé fennálló tartozások rendezésére a társasházak és LÉSZ KFT részére kerültek kiutalásra. /a társasházak részére 819 e ft, a LÉSZ KFT részére 1.437 e ft és egyéb lakhatási költségekre 150 e ft, összesen 2.406 e ft, 75 %/ A 2023. évi beszámolóban szerepel a kiutalt támogatások megoszlása táblázat, kördiagram formájában, részletesen, szolgáltatónként.

A Közalapítvány 2023. évben csak vissza nem térítendő támogatást nyújtott.

A benyújtott kérelmek száma az előző évhez képest 12 fővel növekedett. A kifizetett támogatások összege 339 e ft-tal csökkent, a támogatottak száma 3 fővel növekedett. A kérelmek száma 27 %-kal növekedett, összegük szintén / 7 %-kal /.

A kuratórium tagjai tevékenységükért javadalmazásban nem részesülnek. 2023. évben személyi jellegű kifizetés nem történt.

A Közalapítvány 2023. évben vállalkozói tevékenységet nem végzett.

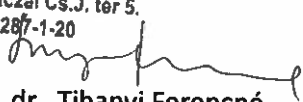
A kérelmek elbírálásra előkészítése, elbírálása minden esetben körültekintő, lelkiismeretes és alapos környezettanulmányokkal kellően alátámasztott volt.

A Közalapítvány rendszeresen ad tájékoztatót tevékenységéről a ZTV reklámújságban és a helyi sajtóban.

Összegezve megállapítható, hogy a Közalapítvány működése törvényes volt. Megfelelt a rá vonatkozó szabályoknak és a Szervezeti és Működési Szabályzatnak, valamint az alapító elvárásainak egyaránt.

Zalaegerszeg, 2024. április 17.

"LAKHATÁSÉRT" KÖZALAPÍTVÁNY
8900 Zalaegerszeg, Apáczai Cs.J. tér 5.
Adószám: 18963287-1-20



dr. Tihanyi Ferencné

Ellenőrző Bizottság elnöke



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Molnár Tímea Mária

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

Nyilvántartási szám: 2 0 — 0 1 — 0 0 0 0 5 2 1

Tárgyév: 2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐ 2 0 2 3 — 0 1 — 0 1 2 0 2 3 — 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-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

20 Zalaegerszegi Törvényszék

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 3 - 0 1 - 0 1
időszak kezdete

2 0 2 3 - 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:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 8 9 0 0

Település: Zalaegerszeg

Községi neve: Kossuth Lajos

Községi jellege: utca

Házszám: 17-19

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi neve:

Községi jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

2 0 - 0 1 - 0 0 0 0 5 2 1

Ügyszám:

2 0 0 0 / P k . 6 1 8 2 8 / 1 9 9 5

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 9 5 6 1 5 7 - 1 - 2 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Gyimesi Endre

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Zalaegerszeg

2 0 2 4 - 0 5 - 1 4



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

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege				Adatok ezer forintban
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév	
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)				
A. Befektetett eszközök	9 940		9 940	
I. Immateriális javak	0		0	
II. Tárgyi eszközök	9 940		9 940	
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0	
B. Forgóeszközök	11 224		9 757	
I. Készletek	360		1 028	
II. Követelések	0		0	
III. Értékpapírok	0		7 000	
IV. Pénzeszközök	10 864		1 729	
C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	21 164		19 697	
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)				
D. Saját tőke	21 164		19 697	
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100	
II. Tőkeváltozás/eredmény	20 985		21 064	
III. Lekötött tartalék	0		0	
IV. Értékelési tartalék	0		0	
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	79		-1 467	
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0		0	
E. Céltartalékok	0		0	
F. Kötelezettségek	0		0	
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		0	
G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0	
FORRÁSOK ÖSSZESEN	21 164		19 697	



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

2023. év

PK-942

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

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	0		0				0		0	
2. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0				0		0	
3. Egyéb bevételek	2 000		1 600				2 000		1 600	
ebből:										
- tagdíj	0		0				0		0	
- alapítótól kapott befizetés	2 000		1 600				2 000		1 600	
- támogatások	0		0				0		0	
ebből: adományok	0		0				0		0	
4. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0				0		0	
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	2 000		1 600				2 000		1 600	
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	2 000		1 600				2 000		1 600	
5. Anyagjellegű ráfordítások	445		308				445		308	
6. Személyi jellegű ráfordítások	0		0				0		0	
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0	
7. Értékcsökkenési leírás	0		0				0		0	
8. Egyéb ráfordítások	1 476		2 759				1 476		2 759	
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0				0		0	
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	1 921		3 067				1 921		3 067	
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	1 921		3 067				1 921		3 067	
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	79		-1 467				79		-1 467	
10. Adófizetési kötelezettség	0		0				0		0	
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	79		-1 467				79		-1 467	

	A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet 2023. év	PK-942
---	---	--------

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

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	2 000		1 600				2 000		1 600
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	0		0				0		0
F. Közszolgáltatási bevétel	0		0				0		0
G. Adományok	0		0				0		0

Könyvvizsgálói záradék Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.	☒ Igen ☐ Nem
--	---



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	kiadványok költségeinek támogatása	1 476	2 759
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)	1 476	2 759
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	1 476	2 759

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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	2 000	1 600
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. Köszolgáltatási 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)]	2 000	1 600
H. Összes ráfordítás (kiadás)	1 921	3 067
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	0	0
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	1 921	3 067
K. Adózott eredmény	79	-1 467
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) $[K1+K2 \geq 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

ZALAEGERSZEG KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

2023. évi mérleg-soros leltár

Jánkahegyi Stáció	130 000
Olajkép "Magyar Királyi korozási palást "	30 000
Zalaegerszeg városalapító emlékmű	1 518 750
Mészkő tábla grafitszürke felirattal	387 332
Németh János huszár kerámia dombormű	400 000
Béres János Kossuth Lajos mellszobor	2 056 000
Farkas Ferenc Izsák Imre dombormű	200 000
Németh és Fischer Bronz ivókut	1 803 218
Polgár Jenő: Keresztury Dezső emléktábla	80 000
Farkas Dávid bronz dombormű	450 000
Arany János emléktábla	450 000
Rómer Flóris emléktábla	450 000
Szent László király emléktábla	450 000
Göcsej Pataki Ferenc festőművész bronz dombormű	450 000
Zalai Tóth János emléktábla	450 000
Munkácsy Mihály emléktábla	635 000
Tárgyi eszközök összesen	9 940 300
Befejezetlen termelés könyvkiadás	-
Készletek	1 027 465
OTP bankszámla	1 729 206
OTP tőkegarantált kötvény, befektetési jegy	6 999 998
Eszközök összesen	19 696 969
Induló tőke	100 000
Tőkeváltozás	21 064 155
Passzív időbeli elhatárolások	-
Rövid lejáratú kötelezettség	-
2023. évi eredmény	- 1 467 186
Források összesen	19 696 969

2024. május 14.

ZALAEGRSZEG KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

2023. ÉVI KÖZHASZNÚ KIADÁSOK, TÁMOGATÁSOK

dátum	összeg Ft	támogatott	támogatási cél
Pénzbeli támogatások			
2023.01.26	300 000 Ft	Keresztury Dezső Városi Művelődési Központ	Szabolcs Péter Munkácsy-díjas szobrászművész jubileumi kiadvány támogatása
2023.05.10	100 000 Ft	Pannon Írók Társasága	Egymondatok kiadásának nyomdaköltsége
2023.05.10	100 000 Ft	Tiszta Lap Környezetvédelmi Egyesület	XIII. Zalaegerszegi Sajtófotó Kiállítás brosrájának költségeinek támogatása
2023.06.05	150 000 Ft	Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	Balaton László: Kert és város Kodlovagok faszterén című novelláskötetének kiadásához támogatás
2023.10.06	196 000 Ft	Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	"SZOKATLAN HÓDOLAT EZ..." Deák Ferenc születésének 220. évfordulója tiszteletére tudományos konferencia megszervezésének támogatása
2023.10.06	106 000 Ft	Zalaegerszegi Múzeumok Igazgatósága	Miroslaw Rymar Reflexiók c. kiállításának tolmácsolási díja, meghívó, plakát, szórólap elkészítésének támogatása
2023.10.06	300 000 Ft	Pannon Írók Társasága	Pannon Tükör Díj kiadása, rendezvény költségeinek támogatása
2023.10.06	150 000 Ft	Együtt Zalaegerszegért Egyesület	Mászta katalin: Csokiszeletek-40 éves a HEVESI SÁNDOR SZÍNHÁZ kiadvány nyomdai költségeinek támogatása
2023.12.21	200 000 Ft	Zalatáj Kiadó Bt	D. Bencke Erzsébet: "MAGLYÁK A HORIZONTON" C. verseskötetének nyomdai költségeinek támogatása
	1 602 000 Ft		
Nem pénzbeli támogatások			
2023.02.27	520 850 Ft	magánszemélyek, könyvtár	Zalaegerszegi Füzetek 18. c. kiadvány
2023.03.06	94 700	Tourinform	Zalaegerszegi Füzetek 18. c. kiadvány
2023.03.22	18 940	magánszemély	Zalaegerszegi Füzetek 18. c. kiadvány
2023.08.23	17 550	Magyar Nemzeti Levéltár	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
2023.08.23	35 100	Magyar Nemzeti Levéltár	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
2023.09.08	43 582	Magyar Nemzeti Levéltár	Zalaegerszegi Füzetek 18. c. kiadvány
2023.09.08	40 365	Magyar Nemzeti Levéltár	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
2023.09.21	175 500	Tourinform	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
2023.09.27	35 100	Göcseji Múzeum	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
2023.09.27	175 500	Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár	Zalaegerszegi Füzetek 19. c. kiadvány
	1 157 167 Ft		

2024. május 14.

ZALAEGRSZEG KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

2023. évben kapott támogatások

Alapítói támogatás

adatok Ft-ban

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata	
működési kiadásokra	1 600 000

Egyéb szervezettől, magánszemélytől kapott támogatások

adatok Ft-ban

összesen:	-

Támogatás összesen	1 600 000
---------------------------	------------------

2024. május 14.

ZALAEGRSZEG KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY
2023. év

adatok E Ft	
2023. 01.01. saját vagyon	21 164
ebből induló vagyon	100
2023. évi közhasznú bevétel	1 600
2023. évi egyéb bevétel	-
összesen	1 600
2023. évben adott támogatások	2 759
kifizetett honorárium és járuléka	
működési kiadások	308
időbeli elhatárolások	-
kötelezettség	-
összesen	3 067
2023.12.31. vagyon összesen	19 697
Vagyon rendelkezésre áll:	
tárgyi eszközök	9 940
befejezetlen termelés	-
Készlet	1 028
pénzeszköz a bankszámlán	1 729
értékpapír OTP	7 000
	-
összesen	19 697

2024. május 14.

ZALAEGRSZEG KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY
2023. év

Működés kiadásai

jogcím	adatok Ft-ban
	összeg
számviteli szolgáltatás	107 950
bankktg	50 075
egyéb szolg-ok	150 000
saját term. Készl áll vált	-
kerekítés	-
összesen	308 025

Kiadás összesen **308 025**

Pénzügyi műveletek bevétele

banki kamat	6
befektetési jegy hozama	-

Bevételek összesen **6**

2024. május 14.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány
8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19.
Alapítójának

Vélemény

Elvégeztem a Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány, 8900 Zalaegerszeg, Kossuth L. u. 17-19., Nyilvántartási szám 20-101-0000521 („a Közalapítvány”) 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2023. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 19 697 E Ft, a tárgyévi eredmény 1 467 E Ft veszteség -, eredménykimutatásból és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó közhasznúsági mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Közalapítvány 2023. 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.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzat”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 2023. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011 (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a

közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak, 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 a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolójáért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 az alapítványi működés folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye az alapítványi működés folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felül a alapítványi működés folytatásának elvén alapuló számviteli 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 könyvvizsgáló egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója 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 Könyvvizsgálati 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 várákozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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, 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 közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a tevékenység folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Közalapítvány tevékenység folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Közalapítvány nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a közhasznúsági mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített 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 Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Zalaegerszeg, 2024.05.22.


Szijártóné Gorza Klára
kamarai tag könyvvizsgáló
nyilvántartási szám 001067



Kivonat
a Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány
2024. május 28-i üléséről

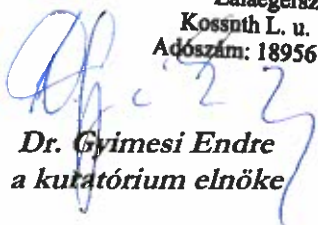
A Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 2023. évi közhasznúsági jelentésének elfogadása

9/2024. sz. határozat

A Kuratórium a 2023. évi közhasznúsági jelentést egyhangúlag elfogadta.

Kmf.

**ZALAEGERSZEG KULTÚRÁJÁÉRT
KÖZALAPÍTVÁNY**
Zalaegerszeg,
Kossuth L. u. 17-19.
Adószám: 18956157-1-20


Dr. Gyimesi Endre
a kuratórium elnöke

Kivonat
Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány
Felügyelőbizottsága 2024. május 27-i üléséről

1/2024 (V. 27) sz. határozat

A Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány Felügyelőbizottsága a Közalapítvány 2023. évi közhasznúsági jelentését megtárgyalta és a Kuratórium működésével kapcsolatban megállapítja, hogy

- a Kuratórium a tevékenységét az alapító okirat rendelkezései szerint folytatta
- a Kuratórium 2023-ban öt határozatképes ülést tartott, így teljesült az alapító okirat szerinti évenkénti négy kötelező ülés.

A Felügyelőbizottság megállapítja, hogy a Közalapítvány 2023. év során 1.600.000 Ft támogatást kapott Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatától.

A Közalapítvány szabályainak megfelelő célú, formailag megfelelő pályázatok közül 9 esetben nyújtott a kuratórium támogatást, 1.602.000 Ft értékben.

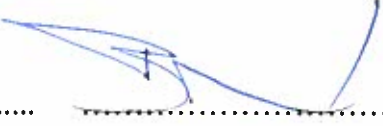
A közalapítvány **pénzvagyonának** egy része folyószámlán van elhelyezve, 1.729.206 forint értékben, illetve értékpapírba 7.000.000 forint van befektetve. A leltárban 16 **köztéri alkotás** szerepel, értékük összesítve 9.940.300 forint, Bedő Sándor albumból 18 db található készleten, értékük 360.000 forint, Zalaegerszegi Füzetek 18. kiadványból 142 db, 268.991 forint értékben, valamint a Zalaegerszegi Füzetek 19. kiadványból 227 db található készleten, 398.475 forint értékben.

A Felügyelőbizottság – a rendelkezésre álló adatok alapján a Zalaegerszeg Kultúrájáért Közalapítvány 2023. évi közhasznúsági jelentését elfogadásra javasolja.

Kmf.


.....
Dr. Tóth László


.....
Velkey Péter


.....
Bubits Róbert Károlyné