
TRANSILVANUM Alapítvány

1024 Budapest, Retek utca 33-35. fszt. 1.

Egyéb szervezetek egyszerűsített éves beszámolójának

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2025.

Fordulónap: 2025. december 31.

Beszámolási időszak: 2025. január 1. – 2025. december 31.

Budapest, 2026. május 31.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

1. Az alapítvány bemutatása

1.1. Adatok, alakulás:

Székhelye: 1024 Budapest, Retek utca 33-35. fszt 1.

Szervezet típusa: Alapítvány, közalapítvány

Alapítvány típusa: Alapítvány

Alapítvány jellege: Nyílt alapítvány

Cél szerinti besorolása: kulturális tevékenység

Létesítő okirat kelte: 2014. július 28.

A bírósági végzés dátuma (hatályos) 2014. november 25.

Közhasznúsági fokozat: nem közhasznú

Bírósági nyilvántartás száma: 0100/Pk.11977/2014

Az egyesület tevékenységi köre az alapszabály szerint.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A számviteli politika bemutatása, könyvvezetés módja

Alapítványunk könyveit magyar nyelven készíti, a számviteli törvény és a 479/2016. (XII.28.) Korm.rendelet előírásainak megfelelően, a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja. A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegfordulónapját követő 5. hónap harmincadik napja, esetünkben az üzleti évet követő év május 31. napja.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a Kuratórium elnökének feladata.

A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve Talyán Andrea (Kamarai regisztrációs száma: 007136)

2.2. Az alkalmazott értékelési eljárások

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték. A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

2.3. Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, gyakorisága

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el, negyedévente az eszköz bruttó értéke alapján, lineáris leírással.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása:

A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak.

A számviteli alapelvektől nem tértünk el.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Össze nem hasonlítható adatok

A TRANSILVANUM Alapítvány mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

3.2. Előző évek módosítása

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

3.3. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása – Nemleges

Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése – Nemleges

A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai – Nemleges

Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása – Nemleges

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Pénzeszközök	2 076	989
- ebből pénztár	148	51
Indulótőke	500	500
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	182	-728

Eszközök

A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése – Nemleges

Források

A lekötött tartalékok bemutatása – Nemleges

A kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségekre képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összege jogcímek szerinti részletezésben – Nemleges

A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként – Nemleges

A támogatási program keretében kapott visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások bemutatása – Nemleges

Azon kötelezettségeknek a bemutatása, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint öt év – Nemleges

Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek – Nemleges

A függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások összege fajtanként részletezésben – Nemleges

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Értékesítés nettó árbevétele	0	0
Egyéb bevétel tagdíjból	4 694	2000
Támogatás	389	4251
Pénzügyi bevétel		
Bevételek összesen	5 264	7 645
Felmerült összes ráfordítás	10 263	8 373
- ebből anyag jellegű ráfordítás	79	4
- ebből igénybe vett szolgáltatások	1 508	1 691
- ebből egyéb szolgáltatás	111	285
- ebből közvetített szolgáltatás	2 096	6 569
- ebből pénzügyi műveletek ráfordításai	1	0

5. Tájékoztató adatok

Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indoklása – Nemleges

A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek támogatásonként – Nemleges

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása – Nemleges (nem volt foglalkoztatott munkavállaló 2024-ban)

Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai – Nemleges

6. Környezetvédelem

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai – Nemleges

A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása – Nemleges

Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok:

- a környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege – Nemleges
- a környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege – Nemleges
- a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege – Nemleges

Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat ismertetése, amennyiben az nem egyezik meg a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozattal – Nemleges

k.m.f.

A Kuratórium elnöke