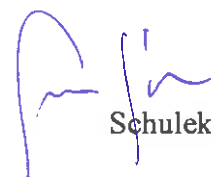


# Beszámoló

a Budai Vároltalmazó Közhasznú Közalapítvány

2012. évi tevékenységéről

Elfogadva a közalapítvány 2013. április 22-i ülésén.



Schulek János  
elnök

**Budai Vároltalmazó  
Közhasznú Közalapítvány**  
1014 Budapest, Kapisztrán tér 1  
Adószám: 18081871-2-41

## Tartalomjegyzék

Általános jellemzők	3. oldal
Szöveges beszámoló az alapítvány 2012. évi tevékenységéről	3. oldal
2012. évi eredménylevezetés	4. oldal
Közhasznú beszámoló	5. oldal
Főkönyvi kivonat	6. oldal
Zárókimutatás	8. oldal
Könyvvizsgálói jelentés	9. oldal.

## I. Általános jellemzők

Az Alapítvány 1995. 06. 02.-án jött létre, 200.000,- Ft induló vagyonnal.

Alapítója: Budapest I. Kerületi Önkormányzat

Az Alapítvány székhelye: 1014. Budapest Kapisztrán tér 1.

Az Alapítvány célja: A Budai Várnegyed épületegyüttesének megmentése, a kerülethez kapcsolódó helytörténeti kutatások támogatása.

A Fővárosi Bíróság 5815. sorszám alatt 1995. 12. 05. napján nyilvántartásba vette.

Közhasznú szervezetté 2001. 02. 23.-án nyilvánította.

## II. SZÁMVITELI ALAPELVEK

Az Alapítvány a számviteli törvény előírásait figyelembe véve kettős könyvvitelt vezet, egyszerűsített éves beszámolót készít. A beszámoló részét képezi a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet.

### 1.) Értékelési alapelvek

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a tényleges beszerzési ár. A tervszerinti értékcsökkenés elszámolása a beszerzési ár és a várható használati idő figyelembe vételével történik. A tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolásánál a maradványértékkel csökkentett bruttó értékre vetített lineáris leírást alkalmazunk.

## III. Szöveges beszámoló az alapítvány 2012. évi tevékenységéről

A Közalapítvány célja változatlanul a Budai Várnegyed épületeinek védelme, az I. kerület történelmi hangulatának visszaállítása, illetve megőrzése. A kuratórium döntései e célok érvényesítése érdekében születnek.

2012. évben vállalkozóktól 540 ezer forint, bankkamatokból 50 ezer forint bevétele volt az alapítványnak.

A kuratórium 500 ezer forint támogatást szavazott meg Deák Zoltán építész Schulek Frigyes budavári alkotásai felkutatásának, összegyűjtésének és rendszerezésének támogatására. A támogatás kiutalásának feltételül szabták, hogy az elkészült kéziratot be kell mutatni a kuratórium előtt. A jóváhagyott összeg kiutalására még nem került sor, várhatóan a kifizetés a 2013-as évben valósul meg.

Az alapítvány 533 400 forinttal támogatta a Szalóky és Szalóky Művészeti és Kereskedelmi Kft. kérelmét. A támogatást a Bp. I. ker. Várfoke utcában található „Galéria19” elnevezésű szabadterti kiállítóterület helyreállításának és javítási munkáinak fedezésére fordította a támogatott.

A működési költségek összesen 432 ezer forintot tettek ki. Ez az összeg magában foglalja a könyvvezetési és könyvvizsgálati díjat, az adminisztrációs munkáért kifizetésre kerülő megbízási díjat, annak bérjárulékait és a bankköltséget. A közalapítvány vezető tisztségviselői a közalapítvány részéről juttatásban nem részesültek.

A közalapítvány mérlege és eredmény-kimutatása egyezőséget mutat a főkönyvi kivonat adataival.

## 2012. évi eredménylevezetés

### Bevételek:

- Alapítóktól kapott támogatás	0
- Vállalkozóktól kapott támogatás	540. 000,-
- Kapott bankkamatok	50. 716,-

Összesen : 590. 716,- Ft

### Alapítványi kiadások

#### Közcélú kiadások:

Szalóky és Szalóky Kft 533. 400

Összesen: 533. 400,-

#### Működési költségek

Könyvvizsgálás, könyvvizsgálat : 235. 458,-

Bankktg: 17. 090,-

Megbízási díjak: 144. 552,-

Megbízás járuléka : 35. 124,-

Összesen: 432. 224,-

#### Összegezve :

Bevétel: 590. 716,-

Kiadás: - 432. 224,-

Értékcsökkenés - 315. 288,-

Közcélú kiadás - 533 400 .-

2012 évi eredmény - 690. 196,- Ft

#### Pénzkészlet 2012. 12. 31.-én

Pénztár 2. 550,-

Elszámolási betétszámlák 6. 947. 807,-

Lekötött betétszámlák 1. 048. 313,-

Összesen : 7. 998. 670,- Ft

## Közhasznú beszámoló

2012. 01. 01.-2012. 12.31.

	E FT
<b>A) Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>591</b>
1. Közhasznú célra,működésre kapott támogatás	
a) Alapítótól	0
b) Vállalkozóktól	540
2. Pályázati úton elnyert támogatás	
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	
4. Tagdíjból származó bevétel	
5. Egyéb bevétel	
6. Pénzügyi műveletek bevétel	51
<b>B) Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	
1. Nem cél szerinti(vállalkozási)bevétel	
2. Egyéb cél szerinti tevékenység bevétele	
<b>C) Összes bevétel</b>	<b>591</b>
<b>D) Közhasznú tevékenység költségei</b>	<b>1. 281</b>
<b>E) Vállalkozási tevékenység költségei</b>	
1. Nem cél szerinti tevékenység költségei	
2. Egyéb cél szerinti tevékenység költségei	
<b>F) Összes költség</b>	<b>1. 281</b>
<b>G) Adózás előtti eredmény</b>	<b>- 690</b>
<b>H) Adófizetési kötelezettség</b>	
<b>I) Tárgyévi eredmény</b>	<b>- 690</b>

## FOKONYVI KIVONAT 2012.

Időszak: 12.01.01 - 12.12.31  
szerint

Fokonyvi számla	----- FORGALOM -----		----- EGYENLEG -----	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
<b>1. számlaosztály</b>				
-141 Üzemi gép,berend.felszer.	11,093,446		11,093,446	
--1491 Üz.gép.ber.terv.szer.écs		10,392,113		10,392,113
-149 Egyéb ber.tarv.szer.écs		10,392,113		10,392,113
14 EGYÉB BER.FELSZ.JÁRMŰ	11,093,446	10,392,113	701,333	
1. számlaosztály összesen:	11,093,446	10,392,113	701,333	
<b>2. számlaosztály</b>				
2. számlaosztály összesen:				
<b>3. számlaosztály</b>				
--3688 Ki nem emelt követelések	39,600	39,600		
-368 Kl.f.egyéb követelések	39,600	39,600		
36 EGYÉB KOVETELÉSEK	39,600	39,600		
--3011 Pénztár	2,550		2,550	
-301 PÉNZTÁR	2,550		2,550	
---30411 Elsz.betétszla 20175533	7,863,063	915,256	6,947,807	
--3841 Elsz.betétszla	7,863,063	915,256	6,947,807	
-384 ELSZ. BETÉTSZLA	7,863,063	915,256	6,947,807	
--38511 061006172767	1,048,313		1,048,313	
-385 Elkülönített betétszámlák	1,048,313		1,048,313	
38 PÉNZESZKÖZÖK	8,913,926	915,256	7,998,670	
3. számlaosztály összesen:	8,953,526	954,856	7,998,670	
<b>4. számlaosztály</b>				
--4111 Jegyzett tőke		200,000		200,000
--4114 Tőkeváltozás		8,664,354		8,664,354
-411 JEGYZETT TŐKE		8,864,354		8,864,354
-419 Mérleg szer.eredm.		449,582		449,582
41 SAJÁT TŐKE		9,313,936		9,313,936
---454124 Aidósz-Könyvelő Kft	126,016	178,308		50,292
---454127 Ago Kft	57,150	57,150		
--4541 Belföldi szállítók	185,166	235,458		50,292
-454 Szállítók	185,166	235,458		50,292
45 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETT	185,166	235,458		50,292
--4622 Összevonható SZJA		26,436		26,436
--4629 SZJA befiz. kötelezettség	34,445	25,404	9,041	
-462 SZJA	34,445	51,840		17,395
--46310 Szociális hozzájárulás		35,124		35,124
--46311 Nyugdíjbiztosítási jár.		13,008		13,008
--46312 Egészségbiztosítási jár.		9,108		9,108
-463 KÖLSÉGVET.BEF.KÖTELEZETTS		57,240		57,240
--46406 Szakképzési hj.teljesítés	1,000		1,000	
--46410 Szociális hozzájárulás	17,000		17,000	

Budapest, 2013.04.18

Prü.tulaj.: Aidósz-Könyvelő Kft.

## FOKONYVI KIVONAT 2012.

Idoszak: 12.01.01 - 12.12.31  
szerint

Fokonyvi számla	FORGALOM		EGYENLEG	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
--4622	Osszevonható SZJA	669,259		668,259
--4629	SZJA pü. rendezése	1,076,707	113,525	
-462	<b>SZJA</b>	<b>1,078,707</b>		<b>567,126</b>
--46310	Szociális hozzájár.kot.	1,130,622		1,130,622
--46311	Nyugdíjbiztosítási jár.	202,332		202,332
--46312	Egészségbiztosítási jár.	290,371		290,371
-463	<b>KOLSÉGVET.BEF.KÖTELEZETTS</b>	<b>1,623,525</b>		<b>1,623,525</b>
--46400	Szakképzési hj.teljesítés	33,000	33,000	
--46410	Szociális hozzájár teljes	615,000	615,000	
--46411	Nyugdíjbizt.jár.teljesít.	1,251,241	1,381,821	130,580
--46412	Egészségbizt.jár.teljesít	432,625	333,277	99,348
--46417	Cégautó adó	129,000	516,000	387,000
--46419	Késedelmi pótlék bev.szla		9,000	9,000
--464202	AXA mnypt	3,268		3,268
--46426	Aranykor mnypt	1,634		1,634
--46427	ING mnypt	1,634		1,634
-464	<b>KTG.VETÉSI BEFIZ.KÖT.TELJ</b>	<b>2,467,402</b>	<b>2,240,098</b>	<b>227,304</b>
46	<b>Adótartozások</b>	<b>3,546,109</b>	<b>5,509,456</b>	<b>1,963,347</b>
-471	Jövedelem elsz. szla	4,698,511	4,653,511	45,000
-479	Egyéb kötelezettség	53,434		53,434
47	<b>Rövid lejáratu kötelezett</b>	<b>4,751,945</b>	<b>4,653,511</b>	<b>98,434</b>
-491	Nyitó mérleg szla	31,148,987	31,148,987	
49	<b>ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK</b>	<b>31,148,987</b>	<b>31,148,987</b>	
4. számlaosztály összesen:		54,243,697	60,436,842	6,193,145
5. számlaosztály				
-527	Könyvvezetés, könyvvizsgál	639,064		639,064
52	<b>IGÉNYBEVETT SZOLG.</b>	<b>639,064</b>		<b>639,064</b>
-535	Bankköltség	34,933		34,933
53	<b>EGYÉB SZOLG. KÖLTS.</b>	<b>34,933</b>		<b>34,933</b>
--5521	Megbízási díjak	271,036		271,036
--5522	Rendőrségi jutalmak	3,722,600		3,722,600
-552	<b>Megbízási díjak,jutalmak</b>	<b>3,993,636</b>		<b>3,993,636</b>
55	<b>SZEMÉLYI JELL.EGYÉB KIF.</b>	<b>3,993,636</b>		<b>3,993,636</b>
--5613	Szociális hozzájárulás	970,470		970,470
-561	<b>NYUGDÍJB.,EGÉSZSÉGB.JÁR.</b>	<b>970,470</b>		<b>970,470</b>
56	<b>BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>970,470</b>		<b>970,470</b>
-571	Terv szerinti ért.csökk.	15,396		15,396
57	<b>ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>15,396</b>		<b>15,396</b>
5. számlaosztály összesen:		5,653,499		5,653,499
8. számlaosztály				
--8413	Rendőrségi tám.gk biztosí	139,864	25,065	114,799
--8419	Egyéb rendőrségi támogató	26,075		26,075
-841	<b>Rendőrségi támogatások</b>	<b>165,939</b>	<b>25,065</b>	<b>140,874</b>
-8422	1.ker.Készenl.Polg.őr.Egy	920,227		920,227
84	<b>Alapítványi kiadások</b>	<b>1,086,166</b>	<b>25,065</b>	<b>1,061,101</b>
8. számlaosztály összesen:		1,086,166	25,065	1,061,101

Budapest, 2013.04.18

Prg.tulaj.: Aidósz-Könyvelő Kft.

022 BUDAI VÁROLTALMAZÓ KÖZALAPÍTV.

Z Á R Ö K I M U T A T Á S 2012.

Időszak: 12.01.01 - 12.12.31  
szerint

SZÁMLAOSZTÁLY	----- FORGALOM -----		----- EGYENLEG -----	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1. számlaosztály	11,093,446	10,392,113	701,333	
2. számlaosztály				
3. számlaosztály	8,953,526	954,656	7,998,670	
4. számlaosztály	19,931,496	29,321,695		9,390,199
Mérlegszámlák összesen	39,978,468	40,668,664		
Mérlegszámlák egyenlege				690,196
5. számlaosztály	747,512		747,512	
6. számlaosztály	533,400		533,400	
9. számlaosztály		590,716		590,716
Eredményszámlák összesen	1,280,912	590,716		
Eredményszámlák egyenlege			690,196	
MINDÖSSZESEN	41,259,380	41,259,380		

Budapest, 2013.04.16

Irg.tulaj.: Adósz-Könyvelő Kft.



## Független Könyvvizsgálói Jelentés

### a Budai Vároltalmazó Közalapítvány alapítója részére

Elvégeztük a Budai Vároltalmazó Közalapítvány mellékelt 2012 évi közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.700 E Ft, a tárgy évi eredmény a közhasznú tevékenységből -690 E Ft ( veszteség ) - az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.


A közhasznú egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az alapító felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becsléseket. A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén elegendő és megfelelő bizonyítékot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalta olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja a könyvvizsgálói bizonyítékot szereznünk az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár tévedésekből eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felméréseit, a könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. Az éves beszámolóhoz kapcsolódóan a könyvvizsgáló kockázatfelmérésének nem célja, hogy a Közalapítvány belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalta továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és az alapító lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során az alapítvány közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Budai Vároltalmazó Közalapítvány 2012. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Budapest, 2013. április 22.

Ago Könyvvizsgáló, Adó és Pénzügyi Tanácsadó Kft.  
Budapest.  
Kamarai nyilvántartási szám: 001051

  
Földi Gyula  
Bejegyzett könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám 003226

