

Tempus Közalapítvány

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	Közalapítvány
A Szervezet adószáma:	18154180-2-42
A Szervezet KSH száma:	18154180-9499-561-01
Cégjegyzékszám:	01-01-0006170
Alapítás ideje:	1996.05.23.
Főtevékenysége:	A Közalapítvány a nemzeti felsőoktatásról szóló 2011. évi CCIV. törvény 2. és 3. §-ában, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 78. §-ában, valamint a szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvényben megfogalmazott közfeladatok ellátása és elősegítése érdekében az alábbi célokra jött létre: - A magyar szakképzés, oktatás és kutatás-fejlesztés nemzetközi kapcsolódásának, az európai integráció gondolatának és Magyarország EU-tagságból adódó kötelezettségeinek, feladatainak végrehajtása, az ezzel járó kihívásoknak való megfelelés előmozdítása és támogatása. - A magyar szakképzés, oktatás és kutatásfejlesztés keretein belül az egyenlő esélyek és hozzáférés előmozdítása, illetve a társadalmi előítéletek elleni küzdelem elősegítése.
Székhelye:	1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.tka.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Libra3S

Cégjellemzők

Beszámoló aláírására jogosult neve:	Czibere Károly
Kuratórium:	Czibere Károly (elnök), Dr. Nagy Katalin, Borosán Beáta, Dr. Kóczán-Győri Judit Katalin, Karlóczyai Orsolya Nóra, Lengyel Miklós, Appel Dóra, Murai László, Dr. Pop Marcel, Dr. Deli Petra Eszter, Dobó Balázs
Felügyelő Bizottság:	Dr. Dubéczki Zoltán (elnök), Kecskés Ádám, Dr. Hudák Annamária, Dr. Fűgedi Orsolya, Jordán Zsuzsanna.
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.	
Könyvvizsgáló:	Audit Service Kft. Lázár Imréné
Jogi képviselet:	Dr. Szelei Renáta - Dr. Kardkovács és Társai Ügyvédi Iroda
Könyvvitelért felelős személy:	
- neve	Schöll-Barna Gabriella
- regisztrációs száma:	MK 199274
Számlavezető bankok:	- Ft: MÁK - deviza: Erste Bank Nyrt., MÁK rendelkezik
- Közhasznú minősítéssel:	

Működési rendszer

A tulajdoni viszonyokat alapító okirat tartalmazza, a működés az ebben rögzítettek szerint történik.
A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Libra3S program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2020.12.31.
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
A hitelesítés tartalmi alapja:	éves beszámoló

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
- = A könyvvizsgáló által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
- = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés éveire: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: választott hitelintézet eladási és vételi árfolyamának állaga, a választott hitelintézet: MNB közép árfolyam.
- = A jelentős, lényeges, meghatározó minősítések az adott eszközcsoport szabályai rögzítettek. Mérlegsor a római betűs sor, mérlegtétel az arab számos sor.
- = Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.
- = Munkánkban az óvatosság elve és valódiság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

Érték helyesbítések alkalmazása: A Közalapítvány az érték helyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem érték helyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

Alapítás-átszervezés költségei: nem merült fel.

Kísérleti fejlesztés aktiválása: kísérleti költségek nem merülnek fel, így aktiválásnak lehetőség nem értelmezhető.

Leltározási szabályok: Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik, a leltározás szabályai az előző gazdálkodási évhez képest nem változtak. Az eszközök tényleges számbavétele a mérlegfordulónapon történik.

Pénzkezelési szabályok: A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelési szabályok az előző gazdálkodási évhez képest nem változtak.

Eltérés a törvény előírásaitól: a beszámoló összeállítását a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérés okot adó körülmény nem merült fel.

Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk: A Közalapítvány az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben rögzített beszámolási szabályok szerint az adott üzleti év utolsó napjával készíti a beszámolóját a 479/2016. (XII.28.) és a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendeletek szerint. A Közalapítvány az elkészített beszámolóját, valamint közhasznúsági mellékletét minden év május 31. napjáig letétbe helyezi és közzéteszi akként, hogy elektronikusan megküldi az Országos Bírósági Hivatal részére. Közzétételi kötelezettségének a Közalapítvány a beszámoló és a közhasznúsági melléklet saját honlapon történő megjelentetésével is eleget tesz, abba bárki betekinthez, illetve arról saját költségére másolatot készíthet.

A feldolgozás teljességéről a teljességi nyilatkozatunk szavalja.

Az éves zárás és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító lényegi információk nem merültek fel, így a cég zárási adatai a működő vállalkozás szerint értékelték.

Jelentősebb 2020. évi események

Az előző évhez képest jelentős változást eredményezett a cég mérlegében, eredmény-elszámolásában:

nem merült fel.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- software,

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	67 414	18 630				86 044
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	67 414	18 630				86 044
- saját tulajdonú szoftver	67 414	18 630				86 044
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	61 320	9 364				70 684
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	61 320	9 364				70 684
- saját tulajdonú szoftver	61 320	9 364				70 684
- egyéb szellemi alkotás						
NETTÓ ÉRTÉK	6 094	9 266				15 360
Alapítás-átszervezés aktivált értéke						
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok						
Szellemi termékek	6 094	9 266				15 360
- saját tulajdonú szoftver	6 094	9 266				15 360
- egyéb szellemi alkotás						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	61 320	9 364			70 684
TERV SZERINTI	61 320	9 364			70 684
- lineáris	61 320	9 364			70 684

A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- berendezés,
- számítástechnika,
- jármű.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Az értékcsökkenés elszámolási módja: a bruttó értékre vetített lineáris.
- Elszámolásának gyakorisága: az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
havi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni jogok						
Műszaki gép, berendezés, jármű						
Egyéb berendezés, jármű	26 447		9 915	-16 532	-62,51%	100,00%
- gép, berendezés	26 447		9 915	-16 532	-62,51%	100,00%
Beruházásra adott előleg	350			-350	-100,00%	
Összesen:	26 797		9 915	-16 882	-63,00%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	209 520	67 058	38 723			237 855
Egyéb berendezés, jármű	209 170	33 529	4 844			237 855
Befejezetlen beruházás		33 529	33 529			
Beruházásra adott előleg	350		350			
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	182 723	50 061	4 844			227 940
Egyéb berendezés, jármű	182 723	50 061	4 844			227 940
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	26 797	16 997	33 879			9 915
Egyéb berendezés, jármű	26 447	-16 532				9 915
Befejezetlen beruházás		33 529	33 529			
Beruházásra adott előleg	350		350			

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	182 723	50 061	4 844		227 940
TERV SZERINTI	182 723	50 061	4 844		227 940
- lineáris	182 723	50 061	4 844		227 940

Befejezetlen állomány tartalma: nem merült fel.
 A piaci értékelés elve, módszere: nem merült fel.
 Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett befektetett pénzügyi eszközökkel.

A készletek bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett készletekkel.

A követelések bemutatása

Tartalma:

- vevő,
- ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - Értékesítés elszámolása:
- Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vevők	3 841		2 324	-1 517	-39,49%	13,71%
- belső vevők	1 183		31	-1 152	-97,38%	0,18%
- külföldi vevők	2 658		2 293	-365	-13,73%	13,53%
- vevő értékvesztés						
Egyéb követelések	14 924		14 622	-302	-2,02%	86,29%
Kaució, foglaló	8 384		8 384			49,47%
TB ellátás (GYED,...)	4 748		5 549	801	16,87%	32,75%
Egyéb követelés	1 792		689	-1 103	-61,55%	4,07%
Összesen:	18 765		16 946	-1 819	-9,69%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az értékpapírok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett értékpapírokkal.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: egyedi.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Pénztárak	3 650		3 130	-520	-14,25%	0,02%
Csekkek			12	12		0,00%
Bankbetétek	16 447 181		17 894 050	1 446 869	8,80%	99,98%
Összesen:	16 450 831		17 897 192	1 446 361	8,79%	100,00%

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 332		397	-12 935	-97,02%	0,87%
- működési célra kapott bevétel elhatárolás	13 320		397	-12 923	-97,02%	0,87%
- egyéb	12			-12	-100,00%	
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	17 459		45 328	27 869	159,63%	99,13%
- költség elhatárolás	17 459		45 328	27 869	159,63%	99,13%
Összesen:	30 791		45 725	14 934	48,50%	100,00%

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezele

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Jegyzett tőke	23 702		23 702			10,76%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	194 904		196 193	1 289	0,66%	89,05%
Értékelési tartalék						
Adózott eredmény	1 289		416	-873	-67,73%	0,19%
Összesen:	219 895		220 311	416	0,19%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Adózott eredmény
Nyitó érték	23 702		194 904				1 289
Növekedések			1 289				416
- előző évi adózott eredmény átvezetése			1 289				
- egyéb							416
Csökkenések							1 289
- előző évi adózott eredmény átvezetése							1 289
Záró érték	23 702		196 193				416

A céltartalékok bemutatása

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévből nem rendelkezett céltartalékokkal.

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévből nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévből nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja: egyedi.
 - = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Rövid lejáratú kölcsönök						
Rövid lejáratú hitelek						
Vevőktől kapott előlegek						
Szállítók	59 799		69 870	10 071	16,84%	28,44%
- belföldi	50 412		65 811	15 399	30,55%	26,79%
- külföldi	9 387		4 059	-5 328	-56,76%	1,65%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	145 484		175 783	30 299	20,83%	71,56%
- dolgozói kötelezettség	68 292		80 835	12 543	18,37%	32,91%
- adó/TB/vám kötelezettség	76 438		92 179	15 741	20,59%	37,52%
- egyéb kötelezettség	754		2 769	2 015	267,24%	1,13%
Összesen:	205 283		245 653	40 370	19,67%	100,00%

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása**Tartalma:**

- bevételek miatt,
- költségek miatt,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	16 092 050		17 506 196	1 414 146	8,79%	99,93%
- egyéb bevétel elhatárolás	16 092 050		17 506 196	1 414 146	8,79%	99,93%
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	16 052		12 979	-3 073	-19,14%	0,07%
- költség elhatárolás	16 052		12 979	-3 073	-19,14%	0,07%
Összesen:	16 108 102		17 519 175	1 411 073	8,76%	100,00%

Az üzemi bevételek bemutatása**Tartalma:**

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Vállalkozási tevékenység						
Belföldi árbevétel	1 250		5 264	4 014	321,12%	0,03%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Belföldi árbevétel	43			-43	-100,00%	
Egyéb bevétel	20 045 514		18 706 609	-1 338 905	-6,68%	99,97%
Összesen:	20 046 807		18 711 873	-1 334 934	-6,66%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
E Ft						
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb bevétel						
- károk rendezései	100			-100	-100,00%	
- működési célú kapott támogatások	2 056 806		1 007 648	-1 049 158	-51,01%	5,39%
- továbbutalási céllal kapott támogatások	15 357 474		16 945 571	1 588 097	10,34%	90,59%
- egyéb kapott támogatások	2 629 630		752 163	-1 877 467	-71,40%	4,02%
- egyéb ki nem emelt	1 504		1 227	-277	-18,42%	0,01%
Összesen:	20 045 514		18 706 609	-1 338 905	-6,68%	100,00%

Támogatások elszámolása

Nonprofit / közhasznú tevékenység				
Véglegesen kapott támogatások:	előző évről hozott támogatás együtt a 2020. évben kapott támogatással	bevételeként elszámolt	Rendelkezésre álló összeg 2021. évre	
EAC-2020-0033	17 245 990	13 629 618	2 020	3 616 372
EAC-2019-0033	7 397 163	1 690 220	2 020	5 706 943
EAC-2018-0033	3 675 520	859 696	2 020	2 815 824
V41058-1/2018INTFIN	8 932		2 020	8 932
EMMI Infúsiósi hét	422		2 020	422
EAC-2017-0033	2 015 463	281 409	2 020	1 734 054
EAC-2016-0035/36 - Továbbtálási célú	307 337	94 552	2 020	212 785
EAC-2015-0100 - Továbbtálási célú	794 478		2 020	794 478
E+ 2012-0034 Comenius	87		2 020	87
607023-EPP-1-2019 Youth Wiki	1 402		2 020	1 402
584649-EPP-1-2017 YouthWiki	2 251		2 020	2 251
596647-EPP-1-2018 YouthWiki	617		2 020	617
25260-2/2017 E+Youth működési támogatás	610	565	2 020	45
E+Youth 2016 működési támogatás	116 187		2 020	116 187
FLP 2007-2013	1 976	128	2 020	1 848
60543/2017 ÜKERHÁT	1 886		2 020	1 886
617062-EPP-1-2020 - Youth Wiki 2020	4 365	3 236	2 020	1 129
VS/2018/0232 Europass	19 662	19 655	2 020	7
604668-EP-1-2018 EACEA STAIRS	94 115	31 731	2 020	62 384
617185-CITIZ-1-2020 - Európa a polgárokért 2020.	8 864	3 835	2 020	5 029
GJ/JSZF/803/8/2020 ÖKF 2020 évi ösztönd.	21 451	21 451	2 020	
VIII/243/2020/KOZNEV - Külf. Nyelvtanulási Progr.	525 000	286 456	2 020	238 544
Középiskolások külföldi nyelvtanulása - előkészítés	26 162	26 162	2 020	
899136-PROFF. EHEA	76 100	12 780	2 020	63 320
Stipendium Hungaricum - Afgán ösztöndíjprogram	6 456		2 020	6 456
Socrates2020	50 000		2 020	50 000
Campus Mundi	2 256 495	752 163	2 020	1 504 332
Összesen: -	36 211 579	18 705 383		17 506 196

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása**Tartalma:**

- költségneemi költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezele

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	
Vállalkozási tevékenység						
Költségneemi költségek	546		4 947	4 401	806,04%	0,03%
- anyag jellegű	229		1 607	1 378	601,75%	0,01%
- személyi jellegű	317		3 340	3 023	953,63%	0,02%
- értékcsökkenés						
Egyéb ráfordítások						
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Költségneemi költségek	2 439 162		2 478 128	38 966	1,60%	13,20%
- anyag jellegű	884 507		649 877	-234 630	-26,53%	3,46%
- személyi jellegű	1 507 113		1 768 825	261 712	17,37%	9,42%
- értékcsökkenés	47 542		59 426	11 884	25,00%	0,32%
Egyéb ráfordítások	17 615 216		16 294 564	-1 320 652	-7,50%	86,78%
Összesen:	20 054 924		18 777 639	-1 277 285	-6,37%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	219		1 375	1 156	527,85%	0,22%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	47		299	252	536,17%	0,05%
- karbantartási költségek	7		26	19	271,43%	0,00%
- posta-, távközlési szolgáltatások			4	4		0,00%
- oktatás és továbbképzés			24	24		0,00%
- egyéb szakértői szolgáltatások	145		1 021	876	604,14%	0,17%
- egyéb	20		1	-19	-95,00%	0,00%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Igénybe vett szolgáltatások	863 885		616 436	-247 449	-28,64%	99,78%
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	1 708		1 247	-461	-26,99%	0,20%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	200 322		215 489	15 167	7,57%	34,88%
- karbantartási költségek	20 323		37 634	17 311	85,18%	6,09%
- posta-, távközlési szolgáltatások	13 995		20 184	6 189	44,22%	3,27%
- oktatás és továbbképzés	15 239		10 206	-5 033	-33,03%	1,65%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgált.	193 053		58 700	-134 353	-69,59%	9,50%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	160 770		13 634	-147 136	-91,52%	2,21%
- tagdíjak	6 986		8 601	1 615	23,12%	1,39%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja	1 219		1 219			0,20%
- egyéb szakértői szolgáltatások	112 435		83 914	-28 521	-25,37%	13,58%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása	55 837		86 402	30 565	54,74%	13,99%
- pályázat bírálati költség	72 662		73 705	1 043	1,44%	11,93%
- egyéb	9 336		5 501	-3 835	-41,08%	0,89%
Összesen:	864 104		617 811	-246 293	-28,50%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Egyéb szolgáltatások			229			
- biztosítási díjak						
- bankköltségek						
- hatósági díjak			229	229		1,10%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb szolgáltatások	7 557		20 519	12 962	171,52%	98,90%
- biztosítási díjak	893		705	-188	-21,05%	3,40%
- bankköltségek	6 404		18 914	12 510	195,35%	91,16%
- hatósági díjak	260		900	640	246,15%	4,34%
Összesen:	7 557		20 748	13 191	174,55%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Egyéb ráfordítások:	17 615 216		16 294 564	-1 320 652	-7,50%	100,00%
- többlettulajti célú adott támogatások	17 614 045		16 289 731	-1 324 314	-7,52%	99,97%
- egyéb:	1 171		4 833	3 662	312,72%	0,03%
Összesen:	17 615 216		16 294 564	-1 320 652	-7,50%	100,00%

Kiemelt állományváltozások:

nem merült fel.

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.
- Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Pénzügyi bevételek						
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	11 125		93 011	81 886	736,05%	100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	11 125		93 011	81 886	736,05%	100,00%
Bevételek összesen:	11 125		93 011	81 886	736,05%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 719		26 829	25 110	1460,73%	100,00%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	1 719		26 829	25 110	1460,73%	100,00%
Ráfordítások összesen:	1 719		26 829	25 110	1460,73%	100,00%
Mindösszesen:	9 406		66 182	56 776	603,61%	100,00%

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérték részletezi.
- Állománya elszámolással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Vállalkozási tevékenység						
Üzemi eredmény	704		317	-387	-54,97%	100,00%
Pénzügyi eredmény						
Adózás előtti eredmény	704		317	-387	-54,97%	100,00%
Társasági adó kötelezettség						
Adózott eredmény	704		317	-387	-54,97%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés E Ft	2019.12.31.	Ellenőrzés hatása	2020.12.31.	Változás		T.évi.összet.
				E Ft	%	%
Nonprofit / közhasznú tevékenység						
Üzemi eredmény	-8 821		-66 083	-57 262	-649,16%	-66750,51%
Pénzügyi eredmény	9 406		66 182	56 776	603,61%	66850,51%
Adózás előtti eredmény	585		99	-486	-83,08%	100,00%
Társasági adó kötelezettség						
Adózott eredmény	585		99	-486	-83,08%	100,00%

Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2019.12.31.	2020.12.31.
nem fizikai létszám	243	261
Összes létszám	243	261

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2019.12.31.	2020.12.31.
nem fizikai átlag bér	391 942	429 774
Összes átlag bér	391 942	429 774

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2019.12.31.	2020.12.31.
- ösztönzési	58 820	71 343
- szociális	10 894	5 949
- egyéb	128 935	65 921
Összes személyi jellegű	198 649	143 213

Bérráulékok:

- szociális hozzájárulási adó	208 067	223 630
- rehabilitációs	13 276	17 098
- egyéb	1 529	1 320

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

E Ft / év	2019.12.31.	2020.12.31.
- tárgyévi beszámoló könyvvizsgálata	1 290	1 290
Összesen:	1 290	1 290

Budapest,
2021. április 23.

Csibere Károly
1077 Budapest, Kéthly Anna tér 1.
Tempus Közalapítvány

