

**Név:** Montesz Alapítvány  
**Cím :** 1205 Budapest, Révay utca 22.  
**Nyilvántartási szám :** 11. PK. 60.119  
**Adószám :** 18257393-2-43

**Kiegészítő melléklet**  
**A 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**  
**2011.01.01-12.31.**

Az adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva

Az alapítvány neve : Montesz Alapítvány  
Az alapítvány címe : 1205 Budapest Révay utca 22  
Az alapítvány telephelyei: 1112 Budapest, Menyecske utca 14.  
1221 Budapest, Cserjés utca 6.  
Levelezési cím: 1191 Budapest Hunyadi utca 8.

Az alapítvány közhasznúsági fokozata : közhasznú 2007.09.07. naptól

Magánszemélyek alapították 2006. évben, 2006. 05.08. napon kezdte meg működését.

Alapítói vagyon : 200.000 Ft

2009. évben alapítói vagyon emelés történt, összege 500.000 Ft

Az alapítvány két létesítmény üzemeltet:

1. Eszterlanc Magyar- Angol Montessori Óvoda 2006. évtől
2. Eszterlanc Magyar – Angol Montessori Gyermekház 2009.06.15 . naptól

Az alapítvány kuratóriumának elnöke : Strausz Eszter

Az alapítvány által ellátott feladatok:

Iskolai előkészítő oktatás

Családi napközis ellátás

Étkeztetés

A beszámoló választott formája : egyszerűsített éves beszámoló.

A mérleg választott formája: „A” változat.

Az eredménykimutatás összköltség eljárással készül, választott formája „A” változat.

A beszámoló készítés gyakorisága : évente.

A beszámoló egyidejűleg készül: közhasznú eredménykimutatás

Közhasznúsági jelentés

A beszámoló elkészítésének határideje: legkésőbb tárgyévet követő év 05.31. nap

A számviteli politika meghatározó elemei:

- jelentős összegű hiba : a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő – csökkentő értékének együttes ( előjeltől független ) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg főösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forint.

- Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 %-al változik ( nő, vagy csökken).

#### Értékelési módszerek :

- a beszámolóban nem szerepelnek össze nem hasonlítható adatok
- nincs olyan adat, amely több mérlegsorban is szerepelhetne
- a besorolások nem változtak
- értékcsökkenés elszámolás módja :
  - 100.000 Ft alatti tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben elszámolásra kerülnek
  - 100.000 Ft feletti tárgyi eszközök értékcsökkenésének kezdő időpontja az aktiválás dátuma
  - Az eszközök értékcsökkenés - százaléka minden eszköz esetében egyedileg kerül meghatározásra
  - Gépjármű beszerzésekor maradványérték megállapítása történik.
- Az alapítvány fenntartásához szükséges vásárolt készleteit ( irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer) beszerzéskor költségként elszámolja.

**A kiegészítő mellékletben** a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvény kiegészítő mellékletéről szóló § - aiból az alapítványnál értelmezhető tételek szerepelnek.

A kiegészítő mellékletben kötelezően szerepeltetendő tételek, események közül a fel nem soroltak az alapítványnál tárgyévben nem fordultak elő.

Az alapítvány 2011. évben vállalkozási tevékenységből bevételt nem ért el és költséget nem számolt el.

A mellékletben szereplő összegek ezer forintban értendők. Az ettől eltérő összegek jelezve vannak.

	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>változás</b>	<b>%</b>
<b>MÉRLEGTÉTELEK -- ESZKÖZ</b>	<b>31064</b>	24692	6372	125,81
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>1231</b>	2233	-1002	55,13
· Tárgyi eszközök	1231	2233	-1002	55,13
<b>Forgóeszközök :</b>	<b>29373</b>	22080	7293	133,03
<b>Követelések :</b>	<b>186</b>	597	-411	31,16
· Adó túlfizetés	186	597	-411	31,16
<b>Pénzeszközök:</b>	<b>29187</b>	21483	7704	135,86
· Pénztár	12697	11713	984	108,40
· Bank	1275	1629	-354	78,27
· Bank lekötött	15190	8116	7074	187,16
· Pénzhelyettesítő eszköz	25	25	0	100,00
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>460</b>	379	81	121,37
· Bevétel	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Költség	460	379	81	121,37

	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>változás</b>	<b>%</b>
<b>MÉRLEGTÉTELEK --- FORRÁS</b>	<b>31064</b>	24692	6372	125,81
<b>Saját tőke:</b>	<b>6161</b>	2868	3293	214,82
Jegyzett tőke	700	700	0	100,00
Eredménytartalék	2168	-3043	5211	-71,25

Tőkeváltozás - eredmény	3293	5211	-1918	63,19
<b>Kötelezettségek :</b>	<b>11471</b>	14510	-3039	79,06
<u>Hosszú lejáratú kötelezettségek</u>	<b>0</b>	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Egyéb	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
<u>Rövid lejáratú kötelezettségek</u>	<b>11471</b>	14510	-3039	79,06
· Szállítók	1946	2438	-492	79,82
· Bér - járulék és áfa	1346	2521	-1175	53,39
· Letét	8179	9551	-1372	85,64
<b>Időbeli elhatárolások</b>	<b>13432</b>	7314	6118	183,65
· Költség	1101	1100	1	100,09
· Bevétel	12331	6214	6117	198,44

<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS</b>	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>változás</b>	<b>%</b>
<u>Árbevétel (szolgáltatás):</u>	<b>72921</b>	65785	7136	110,85
<u>Egyéb bevétel:</u>	<b>14108</b>	11315	2793	124,68
· kártérítés	247	0	247	#ZÉRÓOSZTÓ!
· MÁK támogatás	12293	11104	1189	110,71
· szja 1 %	237	194	43	122,16
· pályázat	1329	0	1329	#ZÉRÓOSZTÓ!
· egyéb	2	6	-4	33,33
<u>Anyagiilegű ráfordítás:</u>	<b>47342</b>	34918	12424	135,58
· Anyagköltség	8797	9131	-334	96,34
· Igénybe vett szolgáltatás	30471	17263	13208	176,51
· <i>bérelti díj</i>	9850	8558	1292	115,10
· <i>takarítás</i>	7911	1657	6254	477,43
· <i>oktatás, hirdetés, szakkönyv</i>	5921	401	5520	1 476,56
· <i>posta, telefon</i>	351	391	-40	89,77
· <i>adminisztráció</i>	1374	1536	-162	89,45
· <i>vagyonvédelem</i>	4603	4608	-5	99,89
· <i>egyéb</i>	461	112	349	411,61
<b>ELÁBÉ</b>	<b>7688</b>	8197	-509	93,79
· Alvállalkozó	40	0	40	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Egyéb szolgáltatás	346	327	19	105,81
· <i>Illeték</i>	30	90	-60	33,33
· <i>bankköltség</i>	207	166	41	124,70
· <i>biztosítás</i>	109	71	38	153,52
<u>Személyi jellegű ráfordítás:</u>	<b>34988</b>	35058	-70	99,80
· Bér	25006	26750	-1744	93,48
· Személyi jellegű egyéb kifizetés	3420	920	2500	371,74
· Bérjárulék	6562	7388	-826	88,82
<u>Értécsökkenés (lineáris):</u>	<b>1705</b>	2083	-378	81,85
· Lineáris	1344	1719	-375	78,18
· Egyösszegű	361	364	-3	99,18
<u>Egyéb ráfordítás :</u>	<b>5</b>	22	-17	22,73
· Egyéb	5	22	-17	22,73
<b>Pénzügyi műveletek :</b>	<b>304</b>	192	112	158,33
· Bevétel	304	193	111	157,51
· Kamat	304	193	111	157,51
· Árfolyam	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Költség	0	1	-1	-
· Kamat	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Árfolyam	0	1	-1	-

**Bekerülési, és nettó érték a kivezetett eszközök nélkül (számviteli tv.)**

<i>Eszköz típus</i>	<i>Bekerülési érték</i>	<i>Amortizáció</i>	<i>Nettó érték</i>
<b>Immateriális</b>	100,000	100,000	0
<b>Ingtalan</b>	4,759,009	3,896,885	862,124
<b>Műszaki ber.</b>	3,206,730	3,086,531	120,199
<b>Egyéb ber.</b>	3,581,106	3,332,838	248,268
<b>Tenyészállat</b>	0	0	0
<b>Összesen</b>	11,646,845	10,416,254	1,230,591

### Létszám és bér

Megnevezés	Átl stat áll létsz fő	Béreköltség	Egy.sz. jell. kif.	Bérráulék
Teljes munkaidős dolgozók	13	23277	2358	7076
ebből nők	13	23277	2358	7076
Nem teljes munkaidős dolgozók	1	1357	108	204
Állományba nem tartozók		371	0	100
Együtt	14	25005	2466	7380
Nem magyar állampolgár	2	2462	216	724
Tisztségviselők tevékenységükért külön javadalmazásban nem részesültek.				

	<b>MUTATÓSZÁM</b>	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>%</b>
1	Befektetett eszközök fedezettsége	500,49	128,49	389,50
2	Tárgyi eszközök fedezettsége	500,49	128,49	389,50
3	Befektetett eszközök aránya	3,96	9,04	43,84
4	Saját tőke aránya I.	19,83	11,62	170,75
5	Tőkeszerkezeti mutató I.	186,19	505,93	36,80
6	Tőkeszerkezeti mutató II.	186,19	505,93	36,80
7	Likviditási mutató	256,06	152,17	168,27
8	Rövid távú likviditás I.	256,06	152,17	168,27
9	Rövid távú likviditás II.	254,44	148,06	171,85
10	Rövid távú likviditás III.	254,44	148,06	171,85
11	Kintlévőségek átlagos időtartama nap	0,00	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
12	Szállítói köt. Átlagos időtartama nap	7,50	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
13	Vevők és szállítók aránya	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
14	Készletek fordulatszáma	59,82	#ZÉRÓOSZTÓ!	#ZÉRÓOSZTÓ!
15	Árbevétel arányos üzemi eredmény	4,10	7,63	53,73
16	Tőkearányos eredmény	48,51	175,00	27,72
17	Eszközhatékonyság	9,62	20,33	47,34

Tárgyévben külső - belső ellenőrzés nem történt, ebből adódó módosító tétel nem fordult elő. Az alapítvány a számviteli alapelvek szerint gazdálkodott, működött.

A beszámoló és a bevallások valós adatokat tartalmaznak, egyezően a főkönyvi kivonat, a folyószámla (vevő, szállító), pénztár, bank 2011. évi záró adataival.

A mérlegkészítés napjáig a tevékenység folytatásának ellentmondó körülmény nem merült fel.  
Az alapítvány könyvvezetése a Novitax Kft NTAX programjával történt.  
A beszámolót összeállította Szalai Erika, MKVK 002413.  
Az alapítvány vezetősége az egyszerűsített beszámolót - az előterjesztést változatlanul hagyva – elfogadta.

Budapest, 2012.05.31.

-----  
aláírás