

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

**Kiegészítő melléklet**  
**A 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**  
**2012.01.01-12.31.**

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, összesen 700.000 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 tárgyévét követő év 05.26. 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 2012. 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>43865</b>	31064	12801	141,21
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>881</b>	1231	-350	71,57
· Tárgyi eszközök	881	1231	-350	71,57
<b>Forgóeszközök :</b>	<b>42596</b>	29373	13223	145,02
<b>Követelések :</b>	<b>109</b>	186	-77	58,60
· Adó túlfizetés	109	186	-77	58,60
<b>Pénzeszközök:</b>	<b>42487</b>	29187	13300	145,57
· Pénztár	9146	12697	-3551	72,03
· Bank	6878	1275	5603	539,45
· Bank lekötött	26438	15190	11248	174,05
· Pénzhelyettesítő eszköz	25	25	0	100,00
<b>Aktív időbeli elhatárolás</b>	<b>388</b>	460	-72	84,35
· Bevétel	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Költség	388	460	-72	84,35

	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>változás</b>	<b>%</b>
--	----------------	-----------------	-----------------	----------

<b>MÉRLEGTÉTELEK --- FORRÁS</b>	<b>43865</b>	31064	12801	141,21
<b>Saját tőke:</b>	<b>15310</b>	6161	9149	248,50
Jegyzett tőke	700	700	0	100,00
Eredménytartalék	5462	2168	3294	251,94
Tőkeváltozás - eredmény	9148	3293	5855	277,80
<b>Kötelezettségek :</b>	<b>13627</b>	11471	2156	118,80
Hosszú lejáratú kötelezettségek	<b>0</b>	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Egyéb	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Rövid lejáratú kötelezettségek	<b>13627</b>	11471	2156	118,80
· Szállítók	2176	1946	230	111,82
· Bér - járulék és áfa	1367	1346	21	101,56
· Letét	10084	8179	1905	123,29
<b>Időbeli elhatárolások</b>	<b>14928</b>	13432	1496	111,14
· Költség	939	1101	-162	85,29
· Bevétel	13989	12331	1658	113,45

<b>EREDMÉNYKIMUTATÁS</b>	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>változás</b>	<b>%</b>
<b>Árbevétel (szolgáltatás):</b>	<b>83476</b>	72921	10555	114,47
<b>Egyéb bevétel:</b>	<b>13401</b>	14108	-707	94,99
· kártérítés	0	247	-247	-
· MÁK támogatás	12030	12293	-263	97,86
· szja 1 %	293	237	56	123,63
· pályázat	0	1329	-1329	-
· önvízízió	1066	0	1066	#ZÉRÓOSZTÓ!
· egyéb	12	2	10	600,00
<b>Anyagjellegű ráfordítás:</b>	<b>50503</b>	47342	3161	106,68
· Anyagköltség	8693	8797	-104	98,82
· Igénybe vett szolgáltatás	33598	30471	3127	110,26
· <i>bérleti díj</i>	7407	9850	-2443	75,20
· <i>javítás</i>	383	0	383	#ZÉRÓOSZTÓ!
· <i>takarítás</i>	11873	7911	3962	150,08
· <i>oktatás, hirdetés, szakkönyv</i>	8902	5921	2981	150,35
· <i>posta, telefon</i>	366	351	15	104,27
· <i>adminisztráció</i>	1623	1374	249	118,12
· <i>vagyongvédelem</i>	2409	4603	-2194	52,34
· <i>egyéb</i>	635	461	174	137,74
<b>ELÁBÉ</b>	<b>7685</b>	7688	-3	99,96
· Alvállalkozó	91	40	51	227,50
· Egyéb szolgáltatás	436	346	90	126,01
· <i>Illeték</i>	89	30	59	296,67
· <i>bankköltség</i>	208	207	1	100,48
· <i>biztosítás</i>	139	109	30	127,52
<b>Személyi jellegű ráfordítás:</b>	<b>36374</b>	34988	1386	103,96
· Bér	26994	25006	1988	107,95
· Személyi jellegű egyéb kifizetések	3176	3420	-244	92,87
· Bérjárulék	6204	6562	-358	94,54
<b>Értékcsökkenés (lineáris):</b>	<b>1271</b>	1705	-434	74,55
· Lineáris	772	1344	-572	57,44
· Egyösszegű	499	361	138	138,23
<b>Egyéb ráfordítás :</b>	<b>38</b>	5	33	760,00
· Egyéb	38	5	33	760,00
<b>Pénzügyi műveletek :</b>	<b>457</b>	304	153	150,33
· Bevétel	457	304	153	150,33
· Kamat	457	304	153	150,33

· Árfolyam	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
Költség	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Kamat	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
· Árfolyam	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!

### **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	4,394,003	365,006
<b>Műszaki ber.</b>	3,271,630	3,231,931	39,699
<b>Egyéb ber.</b>	4,438,008	3,961,694	476,314
<b>Tenyészállat</b>	0	0	0
<b>Összesen</b>	12,568,647	11,687,628	881,019

### **Létszám, kereset és egyéb munkajövedelem**

Megnevezés	Átlagos állományi létszám, fő	Összes bruttó kereset, e Ft
	a	b
Teljes munkaidőben alkalmazásban állók	14	25 223
<i>Ebből (01-ből):</i> nők	13	25 059
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen	1	1 548
Állományba nem tartozók		223
A szervezet tevékenységében résztvevők együtt	15	26 994
<i>Ebből:</i> nem magyar állampolgárságú munkavállalók	2	2 759

Tisztségviselők tevékenységükért külön javadalmazásban nem részesültek.

	<b>MUTATÓSZÁM</b>	<b>tárgyév</b>	<b>előző év</b>	<b>%</b>
1	Befektetett eszközök fedezettsége	1737,80	500,49	347,22
2	Tárgyi eszközök fedezettsége	1737,80	500,49	347,22
3	Befektetett eszközök aránya	2,01	3,96	50,68
4	Saját tőke aránya I.	34,90	19,83	175,98
5	Tőkeszerkezeti mutató I.	89,01	186,19	47,81
6	Tőkeszerkezeti mutató II.	89,01	186,19	47,81
7	Likviditási mutató	312,59	256,06	122,07
8	Rövid távú likviditás I.	312,59	256,06	122,07
9	Rövid távú likviditás II.	311,79	254,44	122,54
10	Rövid távú likviditás III.	311,79	254,44	122,54
11	Kintlévőségek átlagos időtartama nap	0,00	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!

12	Szállítói köt. Átlagos időtartama nap	14,90	7,50	198,56
13	Vevők és szállítók aránya	0,00	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
14	Készletek fordulatszáma	#ZÉRÓOSZTÓ!	59,82	#ZÉRÓOSZTÓ!
15	Árbevétel arányos üzemi eredmény	10,41	4,10	254,00
16	Tőkearányos eredmény	56,77	48,51	117,01
17	Eszközhatékonyság	19,81	9,62	205,91

Tárgyévben külső ellenőrzés nem történt, ebből adódó módosító tétel nem fordult elő.

Önellenőrzés keretében törölve lett 5 év szakképzési hozzájárulása.

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 2012. 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, 2013.05.26.

-----  
aláírás