
Kiegészítő melléklet

a

**Pilis-Dunakanyar Waldorf
Egyesület**

2022.12.31.-i beszámolójához

I. Általános információk

1. A szervezet főbb adatai

A szervezet neve:	Pilis-Dunakanyar Waldorf Nevelésért Óvoda és Iskola Egyesület
A szervezet rövidített neve:	Pilis-Dunakanyar Waldorf Egyesület
Székhelye:	2009 Pilisszentlászló, Szabadság tér 3.
Bírósági nyilvántartási száma:	13-02-0003622
KSH száma:	18699234-9499-529-13
Adószáma:	18699234-1-13
Az alapító okirat kelte:	2003. április 02.
A szervezet bejegyzésének napja:	2003. május 19.
Az Egyesület képviselői:	Sándor Jenő 1068 Budapest, Benczúr utca 9. Sinka Attila Volosinovszky Emese Pornói István Pálosi Éva

2. Az alapító

3. Érdekeltségi viszonyok

Kapcsolt vállalkozások:

A szervezetnek tulajdonosi részesedése van a Kékvölgy Fejlesztő Zrt -ben.

A szervezet fenntartója a Kékvölgy Waldorf Iskolának.

4. A szervezet tevékenységi körei

TEAOR 9499 M.N.S. Egyéb Közösségi, Társadalmi Tevékenység

TEAOR 8510 Iskolai Előkészítő Oktatás

TEAOR 8520 Alapfokú Oktatás

TEAOR 8531 Általános Középfokú Oktatás

3.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Pilis-Dunakanyar Waldorf Egyesület 2022.12.31.-i beszámolójához

TEAOR 8891 Gyermek Napközbeni Ellátása
TEAOR 8899 M.N.S. Egyéb Szociális Ellátás Bentlakás Nélkül
TEAOR 5629 Egyéb Vendéglátás
TEAOR 9312 Sportegyesületi Tevékenység
TEAOR 9319 Egyéb Sporttevékenység
TEAOR M.N.S. Egyéb Szórakoztatás, Szabadidős Tevékenység

5. Általános számviteli információk

Könyvvizetés formája:	kettős könyvvitel
Beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa:	„A“ típusú
Eredménykimutatás költségeljárása:	összköltséges eljárással
Mérlegfordulónap:	2022.12.31.

Beszámolási időszak:	2022.01.01. – 2022.12.31.
A mérlegkészítés napja:	2023.05.10.

A szervezet a beszámoló összeállításakor a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: Szvt.), a 479/2016 kormányrendeletben, továbbá a 2011. évi CLXXV. törvényben (a továbbiakban: Ectv.) meghatározott előírásokat alkalmazta.

6. Könyvvizsgálat

A szervezet nem kötelezett könyvvizsgálatra.

7. Értékcsökkenés számítási módszere

Azon eszközöket, amelyeket a szervezet pályázati támogatásból szerez be a pályázat elszámolásával egyidejűleg 100%-ban értékcsökkenésként elszámolja.

A saját forrásaiból beszerzett eszközök esetén a szervezet lineáris leírási kulcsot alkalmaz. A bérelt ingatlanon végzett beruházást 6%-os kulccsal, a számítástechnikai eszközöket 33%-os kulccsal, a járműveket 20%-os kulccsal, az egyéb berendezéseket 14,5%-os kulccsal, a 200 000 Ft alatti eszközöket egy összegben írja le.

A maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása során az eszköz könyv szerinti értékét maximum a piaci értékig, ill. az eredeti bekerülési értékig lehet csökkenteni, valamint a már eddig elszámolt terv szerinti értékcsökkenés összegét lehet terven felüli értékcsökkenés összegként elszámolni.

II. Részletező fejezet

1. Általános megjegyzések és kiegészítések

2. Mérleghez kapcsolódó megjegyzések és kiegészítések (zárójelben a mérleg sor megjelölése)

(A) A befektetett eszközök nettó értéke 256.120 eFt.

Ebből 15.200 eFt tárgyi eszköz,

240.920 eFt tartós részesedés a Kékvölgy Fejlesztő Zrt -ben.

(B) A forgóeszközök között legjelentősebb tétel a pénzeszközök, amelyből 3.576 eFt a pénztárban, 65.215 eFt a bankszámlákon található.

(C) Az aktív időbeli elhatárolások 51 eFt.

(D) A szervezet saját tőkéje 193.305 eFt

(E) A szervezet céltartalékot nem képezett.

(F) A kötelezettségek: 22.097 eFt jelentős részben szállítói tartozásból, valamint részvényjegyzés be nem fizetett részéből, költségvetési elszámolási kötelezettségből és fizetendő munkabérekéből van.

(G) A passzív időbeli elhatárolások: Egyrészt tervezett beruházásra tartalékolts összegből, másrészt a fenntartott intézmény átvállalt közüzemi díjai miatt vannak.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó megjegyzések és kiegészítések (zárójelben a sor megjelölése)

(1) -

(2) -

(3) Az egyéb bevételek költségvetési (normatív) támogatásokból, pályázati támogatásokból, valamint adományokból vannak.

- Az év folyamán az Egyesületnek 131.378 e Ft bevétele volt adományokból;

Üzleti szféra adományai	23.733 e Ft
Magánszemélyek adományai	107.645 e Ft

TÁMOGATÁSOK:

1. *Támogatási program neve:* Normatív támogatás
2. *Támogató neve:* EEM;Magyar Államkincstár
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2022.01.01-2022.12.31
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 130.903.849 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 131.405.246 Ft
8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 130.903.849 Ft, mely teljes egészében átadásra került az Egyesület fenntartásában működő Waldorf Iskola részére. Az intézménynél dolgozó pedagógusok bérét finanszíroztuk belőle. Az elszámolás az Államkincstárral megtörtént a jóváhagyó határozat mérlegkészítésig nem érkezett meg.

1. *Támogatási program neve:* Iskola-gyümölcsprogram
2. *Támogató neve:* Meggy-Kert-Tész Szöv; Szatmár-Bio Kft
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetésen keresztül
4. *Támogatás időtartama:* 2022.01.01-2022.12.31
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 974.280 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 974.280 Ft értékben gyümölcs, gyümölcslé...
8. *Tárgyévben felhasznált támogatás:* 974.280 Ft értékben termék. Az Iskola-gyümölcsprogram keretében Egyesületünkön keresztül vesz részt az Intézmény. A gyerekek ezáltal (is) minden nap friss gyümölcshöz jutnak.

1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-TANCHAZ-2019-0107
2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2020.01.01-2022.06.30.
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 600.000 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 67.020 Ft, melyet megbízási díj kifizetésre fordítottunk. A népszokások, jeles napi ünnepi szokások megismerése a közösség által. Élő hagyományok megteremtése a népzene, népi játék, néptánc, népszokások segítségével. A közösség megerősítése és az azon belüli felelős, szeretetteljes bizalom építése az Egyesület tagjai, a fenntartásunkban működtetett iskola tanulói, Pilisszentlászló és a környező településekről érkező résztvevők teljes közösségében. A gyermekek néptánc és népzene tanulásának előkészítése, kiegészítése, a szükséges kompetenciák megalapozása szülők és a felnőtt közösségi tagok mintaadása alapján.

1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-ZENEOKTAT-2019-0132
2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2020.01.01-2023.06.30.

6.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Pilis-Dunakanyar Waldorf Egyesület 2022.12.31.-i beszámolójához

5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
 6. *Támogatás összege:* 1.800.000 Ft
 7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
 8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 56.827 Ft, melyet megbízási díj kifizetésre fordítottunk. A gyermekek megismerjék, megszeressék a Kárpát medence népzenei anyagát, néptáncos elemeit és jeles napiünnepi szokásait. Személyiségük részévé váljon, hogy felnőttként tovább építve és örökítve tudják megélni, tisztelni más népek kultúráját. Átélni a közösségi zene, játék és tánc élményét.
-
1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-TANHAZ-2020-0266
 2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
 3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
 4. *Támogatás időtartama:* 2021.01.01-2022.06.30.
 5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
 6. *Támogatás összege:* 500.000 Ft
 7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
 8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 500.000 Ft, melyet előadói és tiszteletdíjak kifizetésre fordítottunk. A népszokások, jeles napi ünnepi szokások megismerése a közösség által. Élő hagyományok megteremtése a népzene, népi játék, néptánc, népszokások segítségével. A közösség megerősítése és az azon belüli felelős, szeretetteljes bizalom építése az Egyesület tagjai, a fenntartásunkban működtetett iskola tanulói, Pilisszentlászló és a környező településekről érkező résztvevők teljes közösségében.
-
1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-ZENEOKTAT-2020-0237
 2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
 3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
 4. *Támogatás időtartama:* 2021.01.01-2022.06.30.
 5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
 6. *Támogatás összege:* 800.000 Ft
 7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
 8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 70.847 Ft, melyet előadói díj kifizetésre fordítottunk. A gyermekek megismerjék, megszeressék a Kárpát medence népzenei anyagát, néptáncos elemeit és jeles napiünnepi szokásait. Személyiségük részévé váljon, hogy felnőttként tovább építve és örökítve tudják megélni, tisztelni más népek kultúráját. Átélni a közösségi zene, játék és tánc élményét.
-
1. *Támogatási program neve:* VCAEKP-2021/1-000218
 2. *Támogató neve:* Miniszterelnökség
 3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
 4. *Támogatás időtartama:* 2022.01.01-2022.12.31.
 5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
 6. *Támogatás összege:* 2.000.000 Ft
 7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
 8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 2.000.000 Ft, A támogatási összegből tervezett többfunkciós szekrénysor, mely a tanításhoz szükséges felszerelések, eszközök kulturált, rendezett elhelyezését hivatott szolgálni elkészült iskolaépületünk

7.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Pilis-Dunakanyar Waldorf Egyesület 2022.12.31.-i beszámolójához

folyosóján, a 2009 Pilisszentlászló, Hrabina u.8. szám alatt. A szekrény tervezését fafaragó tanárunk készítette el, melyet a többi tanár kolléga elfogadott. Ezután Róbert megrendelte a felépítéshez szükséges anyagokat, lapszabály műhelyből a méretre szabott rétegelt lemezt, fűrészáru telepről a vázat alkotó fenyő fűrészárut, végül a barkácsboltból a szekrény összeállításához szükséges kötőelemeket, egyéb anyagokat. Ezután 2022. november 5-én az iskola tanulóinak szüleit ún. szorgos szombatra hívtuk, melynek keretében fafaragó tanárunk vezetésével az apukák összeállították a szekrényt és használatra átadták a pedagógusoknak, akik azonnal elkezdték azt feltölteni az épületben addig mindenfelé beraktározott tanítási eszközökkel. A szekrény stabil, erős szerkezetének köszönhetően, azt hosszú éveken át használni fogjuk.

1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-ZENEOKTAT-2021-0024
2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2021.07.01-2022.12.31.
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 1.000.000 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 941.421 Ft, melyet előadói díjak kifizetésre fordítottunk. A gyermekek megismerjék, megszeressék a Kárpát medence népzenei anyagát, néptáncos elemeit és jeles napiünnepi szokásait. Személyiségük részévé váljon, hogy felnőttként tovább építve és örökítve tudják megélni, tisztelni más népek kultúráját. Átélni a közösségi zene, játék és tánc élményét.

1. *Támogatási program neve:* CSSP-E-TANHAZ-2021-0040
2. *Támogató neve:* Emberi Erőforrás Minisztérium
3. *Támogatás forrása :* központi költségvetés
4. *Támogatás időtartama:* 2021.07.01-2022.12.31.
5. *Támogatás típusa:* vissza nem térítendő
6. *Támogatás összege:* 500.000 Ft
7. *Tárgyévben folyósított összeg:* 0 Ft
8. *Tárgyévben felhasznált összeg:* 500.000 Ft, melyet előadói és tiszteletdíjak kifizetésre fordítottunk. A népszokások, jeles napi ünnepi szokások megismerése a közösség által. Élő hagyományok megteremtése a népzene, népi játék, néptánc, népszokások segítségével. A közösség megerősítése és az azon belüli felelős, szeretetteljes bizalom építése az Egyesület tagjai, a fenntartásunkban működtetett iskola tanulói, Pilisszentlászló és a környező településekről érkező résztvevők teljes közösségében.

- (4) Pénzügyi műveletek bevétele a lekötött pénzeszközök kamata.
- (5) Az anyagjellegű ráfordítások legjelentősebb tételét az adminisztratív feladatok ellátása jelentette.
- (6) -
- (7) -
- (8) Az értékcsökkenés értéke bérelt ingatlanon végzett beruházásból és hangszerek értékcsökkenéséből származik.

8.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a Pilis-Dunakanyar Waldorf Egyesület 2022.12.31.-i beszámolójához

(9) Az egyéb ráfordítások legnagyobb tétele: a fenntartott intézménynek átadott pénzeszköz

Normatív támogatás: 130.903.849 Ft

Fenntartói támogatás: 38.800.000 Ft

(10) -

4. Foglalkoztatottakkal kapcsolatos információ

A foglalkoztatottak állomány csoportonként megbontva:

Állomány csoport	Átlagos statisztikai létszám
Fizikai dolgozók	0 fő
Szellemi dolgozók	5 fő

5. Vezetőknek adott juttatások

Az egyesület vezető tisztviselői ebben a minőségükben díjazásban nem részesülnek. Kölcsön folyósítás részükre nem történt.

6. Jelentős események az üzleti év lezárása után:

Pilisszentlászló, 2023.05.22.

Sándor Jenő
az egyesület elnöke