



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

ORSZÁGOS BÍRÓSÁGI HIVATAL G.	
Ügyszám:	
Érkezett: 2020.07.02 09:52:54	
Példány:	Melléklet:
Átvette:	



EB00314168

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Nyilvántartási szám: — —

Tárgyév:

Időszak terjedelme: egész év töredék év — —
időszak kezdete

— —
időszak vége

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.07.02 11.29.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

01 Fővárosi Törvényszék

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

2 0 1 9 - 1 2 - 3 1

időszak kezdete

időszak vége

Válassza ki, hogy a beszámoló (és közhasznúsági melléklet) az alábbiak közül melyikre vonatkozik!

a. Szervezet



b. Jogi személy szervezeti egység (származtatott jogi személy)



Szervezet neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 1 4 9

Település: Budapest

Közterület neve: Bosnyák

Közterület jellege: tér

Házzám: 17.

Lépcsőház:

Emelet: fsz.

Ajtó: 2

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám: Település: Közterület neve: Közterület jellege: Házzám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 1 - 0 0 0 3 8 2 8

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 6 0 1 8 4 / 1 9 9 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 0 4 4 3 2 8 - 1 - 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Antalfai Márta

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 0 - 0 6 - 1 7



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	7 368		7 254
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	7 368		7 254
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	7 680		8 537
I. Készletek			
II. Követelések	1 146		2 113
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	6 534		6 424
C. Aktív időbeli elhatárolások	736		51
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	15 784		15 842
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	13 776		14 082
I. Induló tőke/jegyzett tőke	185		185
II. Tőkeváltozás/eredmény	13 085		13 591
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	506		306
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	1 773		1 461
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 773		1 461
G. Passzív időbeli elhatárolások	235		299
FORRÁSOK ÖSSZESEN	15 784		15 842

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.07.02 11.29.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
1. Értékesítés nettó árbevétele	31 319		39 072				31 319		39 072
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	3 819		2 408				3 819		2 408
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	3 799		2 399				3 799		2 399
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	5		2				5		2
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	35 143		41 482				35 143		41 482
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	35 118		41 471				35 118		41 471
5. Anyagjellegű ráfordítások	29 850		37 711				29 850		37 711
6. Személyi jellegű ráfordítások	2 821		2 757				2 821		2 757
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	741		512				741		512
8. Egyéb ráfordítások	1 225		196				1 225		196
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	34 637		41 176				34 637		41 176
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	24 756		27 872				24 756		27 872
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	506		306				506		306
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	506		306				506		306

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.07.02 11.29.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	700						700		
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	2 950		2 300				2 950		2 300
ebből: - normatív támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás									
D. Az Európai Unió költségvetéséből vagy más államtól, nemzetközi szervezettől származó támogatás									
E. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	99		179				99		179
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Igen

Nem

Ny.v.:1.2 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.07.02 11.29.26



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

Lelki Egészségvédő Alapítvány

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.1 Jogi személy szervezeti egység

1.2 Székhely

Irányítószám: Település:
Közterület neve: Közterület jellege:
Házszám: Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

1.3 Ügyszám:

 / /

1.4 Nyilvántartási szám:

 - -

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

 - -

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az alapítvány 2019-ben is alapcél szerinti tevékenységet végzett. Fő célja továbbra is, hogy széles rétegek számára tegye elérhetővé a pszichológiai és pszichoterápiás ellátást, valamint, hogy önismereti csoportokat és képzéseket vezessen. Az alapítvány 2019-ben is vezette ambulanciáját, emellett szupervíziókat, önismereti és akkreditált csoportokat is szervezett. Az alapítvány továbbra is dolgozik önkéntesekkel, gyakorló helye az ELTE PPK szakpszichológus hallgatóinak. Számos rendezvényen volt jelen, ingyenes pszichológiai tanácsadásokat, konzultációkat tartott civileknek és a rendezvények látogatóinak.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

Az ambulancián ellátottaknak sikerült megoldani életvezetési problémáikat. A civil szervezetekkel, és a különféle kulturális rendezvényeken hasznos konzultációkat folytattunk.



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

5. Cél szerinti jutattások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Támogatások	800	160
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	800	160
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	800	160

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):		



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	35 143	41 482
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	99	179
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	35 044	41 303
H. Összes ráfordítás (kiadás)	34 637	41 176
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	2 821	2 757
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	24 756	27 872
K. Adózott eredmény	506	306
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	17	12
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
<i>Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
<i>Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<i>Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	NAV		
Támogató megnevezése:	SZJA 1%		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2018.-2019. évi		
Támogatási összeg:	278 352		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	278 352		
- tárgyévben felhasznált összeg:	99 297		
- tárgyévben folyósított összeg:	179 055		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	99 297		
Felhalmozási			
Összesen:	99 297		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A 2018-ben kiutalt 99.297,- Ft összegű 1% támogatást önkéntesek szakmai továbbképzésére fordította.			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A pszichológus- és mentálhigiénikus szakemberek szakmai továbbképzéseket tartottak.			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	201108/1944		
Támogató megnevezése:	Nemzeti Kulturális Alap		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2018.10.01-2019.01.15.		
Támogatási összeg:	700 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	700 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	0		
- tárgyévben folyósított összeg:	700 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi			
Felhalmozási			
Összesen:			
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Az UTAK A LELKI EGÉSZSÉGHEZ címen konferenciát rendeztünk, melynek megvalósítására a Lelki Egészségvédő Alapítvány 25 éves jubileuma alkalmából került sor. A konferencián hallhattunk előadásokat a korszerű pszichoterápiás módszerekről, a hitnek, a vallásnak a lélekre gyakorolt hatásairól, a boldogság lelki egészségvédő hatásáról, az egyéni és a családi lelki egészség kapcsolatáról, a problémás internethasználatról, a függőségek kezeléséről. A konferencián a lelki egészségvédelem, az egészségmegőrzés, a prevenció jelenlegi helyzetét kívántuk bemutatni.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
<p>A pszichológus- és mentálhigiénikus szakemberek szakmai továbbképzéseket tartottak.</p>			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	1/11262/2019		
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros XIV. Kerület Zugló Önkormányzata		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2019.01.01.-2019.12.31.		
Támogatási összeg:	300 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	300 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	300 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	300 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	300 000		
Felhalmozási			
Összesen:	300 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>A LEA – Zugló önkormányzatának támogatásával – egy hagyomány meghonosításban vehetett részt. 2016-ban szerveztük első nyílt napjainkat, mely programot 2018 után 2019-ban is folytatni tudtuk, és tavaly három LEA Nyílt Napot is megrendezhettünk.</p> <p>A nyílt napokat Zugló lakosai részére szerveztük az alapítvány munkatársainak részvételével.</p> <p>A nyílt napokat a kollégákkal, önkéntesekkel tartott konzultációk kísérték. A konzultációk célja az egyéni, illetve csoportfoglalkozásokon, terápiákon elhangzottak megvitatása, a tapasztalatok összegzése, az alapítvány tevékenységének kiszélesítése, a lakossági kapcsolatok fejlesztése.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	1/4014/2019		
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros XIV. Kerület Zuglói Önkormányzata		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	<input checked="" type="checkbox"/>	
	önkormányzati költségvetés	<input type="checkbox"/>	
	nemzetközi forrás	<input type="checkbox"/>	
	más gazdálkodó	<input type="checkbox"/>	
Támogatás időtartama:	2019.01.01.-2019.12.31.		
Támogatási összeg:	2 000 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	2 000 000		
- tárgyévben felhasznált összeg:	2 000 000		
- tárgyévben folyósított összeg:	2 000 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő <input type="checkbox"/>	vissza nem térítendő	<input checked="" type="checkbox"/>
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:			
Személyi			
Dologi	2 000 000		
Felhalmozási			
Összesen:	2 000 000		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
<p>Az alapítvány a Katarzisz Komplex Művészetterápia Módszerére épített akkreditált művészetterápiás csoportot szervezett zuglói pedagógusok részre. A foglalkozások helyszíne a Zuglói Civil Ház volt. A csoportot a LEA szakképzett terapeutája vezette. A képzés 2019. májusában indult, és október végén zárult. A vizsgák decemberben voltak. Az akkreditált képzésben összesen 10 alkalommal, alkalmanként 6-6 órában, azaz összesen 60 órában vettek részt a hallgatók. A csoportot 10 fő számára indítottuk.</p>			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolója és közhasznúsági melléklet

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Lelki Egészségvédő Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-542-01 Könyvvizsgálói jelentés	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-02 Szöveges beszámoló	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>
PK-542-03 Kiegészítő melléklet	Melléklet csatolva:	<input checked="" type="checkbox"/>
	Eredetivel rendelkezik:	<input checked="" type="checkbox"/>

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-542-04 Meghatalmazás	Melléklet csatolva:	<input type="checkbox"/>
<i>jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló</i>	Eredetivel rendelkezik:	<input type="checkbox"/>

PK-542

PK-542-03 Kiegészít melléklet

lelki_kieg_2019.pdf

Lelki Egészségvédő Alapítvány

székhely: 1149 Budapest, Bosnyák tér 17. fszt./2.
adószám: 18044328-1-42

Kiegészítő melléklet 2019.

Fordulónap: 2019. december 31.
**Beszámolási
időszak:** 2019. január 01. - 2019. december 31.

Budapest, 2020. június 17.

P.h.

.....
képviselő

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A Lelki Egészségvédő Alapítvány bemutatása

Alapítványunk közhasznú szervezet. Az Alapítvány fő célja pszichológiai és pszichoterápiai szolgáltatás fejlesztésének támogatása.

Jelen beszámoló a 2019. január 01. - 2019. december 31. közötti gazdálkodási időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2019. december 31.

Mérlegkészítés időpontja: 2020. június 17.

1.3. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

Név: Gelencsér Bettina
Regisztrációs szám: 203509

Kurátor Kft.
1054 Budapest, Tüköry u. 3.
Adószám: 10235856-2-41

1.4. A beszámoló aláírója

A Lelki Egészségvédő Alapítvány számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a keltezés feltüntetésével az Alapítvány képviselőjére jogosult kuratóriumi elnök/képviselő, Dr. Antalfai Márta írja alá.

Az Alapítvány legfőbb irányító szervének döntése értelmében a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Alapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre. A nem forintra szóló eszközök, források értékelését az MNB által közölt devizaárfolyamon hajtja végre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Alapítvány által kialakított számviteli politika szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

Az Alapítvány számviteli politikáját az üzleti tevékenység figyelembevételével a számviteli törvényben előírt alapelvek és értékelési módok, az amortizációs elszámolásra és értékvesztésre vonatkozó szabályok és céltartalék képzési előírások alapján alakította ki.

Az Alapítvány a számviteli politikájában, a mérlegben szereplő tételek értékelési szabályait a következők szerint rögzítette.

A befektetett eszközöket és forgóeszközöket - a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban Sztv.) foglaltak figyelembevételével – a bekerülési értéken értékeli, csökkentve azt a tv-ben megadott alkalmazott leírásokkal. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó tárgyi eszközöket, üzembe helyezéskor azonnal egy összegben értékcsökkenésként számolja el.

A követeléseket értékvesztéssel csökkentett, illetve az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyvszerinti értéken értékeli.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Alapítvány számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Üzleti jelentés

Az Alapítvány üzleti jelentés készítésére nem kötelezett.

2.6. Jelentős és nem jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

Nem jelentős összegű

A számviteli elszámolás szempontjából nem jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott évet érintően, évenként külön-külön feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő- értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg az 1 millió forintot.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük azokat a tételeket, amelyek tételértéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 20 %-át és értékük meghaladja az 20 millió forintot.

Kivételes előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások, amelyek nincsenek szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban az Alapítvány tevékenységével, rendszeres közhasznú tevékenységén kívül esnek, a bekövetkezésük eseti jellegű.

2.7. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.8. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.9. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Alapítvány tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére kötelezett. Az Alapítvány sajátos tevékenységét az alábbi jogszabályok szabályozzák:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a 2011. évi CLXXV. törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról. A törvény értelmében az Alapítvány közhasznúsági melléklet készítésére kötelezett.
- a 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről,
- a 479/2016. (XII.28.) Korm. rendelet a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

3.2. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Alapítvány pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

3.3. Befektetett eszközök

Fordulónapon az Alapítvány immateriális javainak bruttó értéke 0 eFt, nettó értéke 0 eFt, a tárgyi eszközök bruttó értéke 11.562 eFt, nettó értéke 7.254 eFt.

3.4. Forgóeszközök

3.4.1. Készletek

Az Alapítvány a fordulónapon készlettel nem rendelkezett.

3.4.2. Követelések

A fordulónapon az Alapítvány 633 eFt vevő követeléssel és 1.480 eFt egyéb követeléssel rendelkezett.

3.4.3. Értékpapírok

Az Alapítvány a fordulónapon értékpapírral nem rendelkezett.

3.4.4. Pénzeszközök

Az Alapítvány a pénzeszközeit könyv szerinti értéken tartja nyilván forint összegben. A mérlegben a házipénztár egyenlege 2019. december 31-én 0 eFt, az elszámolási betétszámla egyenlege 6.424 eFt.

3.5. Aktív időbeli elhatárolások

Az Alapítvány 51 eFt aktív időbeli elhatárolással rendelkezett.

3.6. Saját tőke

3.6.1. Induló vagyon

Az induló vagyon mérlegértéke 185 eFt.

3.6.2. Tőkeváltozás

A tőkeváltozás fordulónapi értéke 13.591 eFt.

3.6.3. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből

Az Alapítvány tárgyévi alaptevékenységének eredménye 306 eFt.

Az Alapítvány 2019-ben vállalkozási tevékenységet nem végzett.

3.7. Kötelezettségek

3.7.1. Rövid lejáratú kötelezettségek

A kötelezettségek értékelése a mérlegben könyv szerinti értéken történik. A kötelezettségek között szerepel 760 eFt szállítókkal szembeni kötelezettség, 66 eFt adó- és járulékfizetési kötelezettség, illetve 635 eFt rövid lejáratú kötelezettség.

3.8. Passzív időbeli elhatárolások

A mérlegkészítés időpontjában az Alapítványnak 299 eFt passzív időbeli elhatárolása keletkezett.

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételeinek további tagolásával az Alapítvány a tárgyidőszakban nem élt.

4.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A Lelki Egészségvédő Alapítvány bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	%
	eFt			
Árbevétel	31.319		39.072	125%
Aktivált saját teljesítményérték	0		0	%
Egyéb bevételek	3.819		2.408	63%
- Támogatások, adományok	3.799		2.399	63%
Pénzügyi műveletek bevételei	5		2	40%
Bevételek összesen	35.143		41.482	118%

4.3. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Lelki Egészségvédő Alapítvány ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	%
	eFt			
Anyagjellegű ráfordítások	29.850		37.711	126%
Személyi jellegű ráfordítások	2.821		2.757	98%
Értécsökkenési leírás	741		512	69%
Egyéb ráfordítások	1.225		196	16%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	%
Ráfordítások összesen	34.637		41.176	119%

4.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

Az Alapítvány tárgyévben nem végzett vállalkozási tevékenységet, társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

4.5. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az Alapítvány eredménye 2019-ben 306 eFt nyereség, amelyet a tőkeváltozás terhére számol el.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér- és létszámadatok

Az Alapítványban 1 fő dolgozott 2019-ben.

6. Beszámoló az Alapítvány 2019. évi tevékenységéről

Az alapítvány 2019-ben is alapcél szerinti tevékenységet végzett. Fő célja továbbra is, hogy széles rétegek számára tegye elérhetővé a pszichológiai és pszichoterápiás ellátást, valamint, hogy önismereti csoportokat és képzéseket vezessen. Az alapítvány 2019-ben is vezette ambulanciáját, emellett szupervíziókat, önismereti és akkreditált csoportokat is szervezett. Az alapítvány továbbra is dolgozik önkéntesekkel, gyakorló helye az ELTE PPK szakpszichológus hallgatóinak. Számos rendezvényen volt jelen, ingyenes pszichológiai tanácsadásokat, konzultációkat tartott civileknek és a rendezvények látogatóinak.

Budapest, 2020. június 17.