



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS A 2011. ÉVRŐL

Készítette:

Világi Zsidó Iskola Alapítvány

adószám: 19014331-1-43

Budapest, 2012. május 15.

A kuratórium elfogadta:

2012. május 28-án a 2. számú határozata alapján

Székely Gábor
a kuratórium társelnöke

dr. Bán György
képviselő



A VILÁGI ZSIDÓ ISKOLA ALAPÍTVÁNY A 2011. ÉVI KÖZHASZNÚ JELENTÉSE (ÍRÁSBELI KIEGÉSZÍTÉS)

• SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ (1. számú melléklet a.) b.))

Alapítványunk 2011. évben gazdálkodásáról a számviteli törvénynek és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 1 040 M Ft, a saját tőke 1 030 M Ft. (A részletes kimutatás jelentésünk 1. sz. melléklet, mely áll a mérlegből (a.)) és a közhasznú szervezeti eredmény kimutatásából (b.)).

• KAPOTT TÁMOGATÁS (2. számú melléklet)

1. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Tárgyévben Alapítványunk közhasznú (közcéltű) tevékenységére az államtól a Költségvetési törvényben foglaltak szerinti „normatíva” ágon 153,7 M Ft-ot kapott, - melyet fenntartott iskolánknak (Lauder Javne Iskola) átadtunk. A SZJA 1%-ból 3,2 M Ft összegben részesültünk, melyet az előírások szerint költjük el.

A kapott normatíva összege kis mértékben csökkent az előző évihez képest, melynek oka az iskolai létszámváltozás.

2. TOVÁBBI BEVÉTELEINK FORRÁSOK SZERINT

- A Lauder NY alapítványtól a 420 e USD az évben 82 M Ft-t jelentett számunkra. Az óvoda vízszigetelési projektjére további (befejező) 5 M Ft érkezett.
- Egyéb pénzügyi műveleteinkre (államkötvények kamatai, banki kamatok, árfolyamnyereség) 28,4 M Ft-ot kaptunk.
- Pályázati bevételre nem került sor.
- A szülői érdekeltségű körből összesen: 328 M Ft érkezett.

Összes bevételünk 600,4 M Ft volt.

• VAGYON ALAKULÁSA ÉS SZERKEZETE (3. számú melléklet)

A 2010. évi eredményünk növelte saját tőkénket. A 2011. évi eredményünk 14 M Ft-tal lett több, mint a megelőző évi. Ennek oka, hogy Iskolánknak pénzben adott juttatása, bár kis mértékben nőtt, teljes mértékben igazodott az Iskola tényleges pénzsükségletéhez, így ott nem keletkezett „tartalék”.

Az iskolának átadott pénz – fenntartói támogatás -, mely a normatívát is magába foglalja – 278,4 M Ft volt.

Az alapítvány a gazdasági üzemeltetésére és a vagyonvédelemre (biztosítás) 5 M Ft-t költött. Pályázati úton elnyert tudományos kutatói ösztöndíjakra 118,3 M Ft került kifizetésre.

Az épületek karbantartására, rezsiköltségére – a biztonsági őrzéssel, takarítással együtt 80,4 M Ft-t költött az alapítvány.

Kisebberuházásként az iskolaépületben a tűzgátló ajtók teljes felújítására került sor, továbbá az iskolában és az óvodában egy-egy terem külső árnyékolását oldottuk meg összesen 1,3 M Ft értékben. Ezzel szemben amortizációra 30,6 M Ft került elszámolásra. Ily módon az alapítvány tárgyi eszközei és immateriális javainak könyv szerinti értéke 471,6 M Ft-ra csökkent. Az



ajándékként kapott iskolabútorokat a fenntartó átadta az iskolának 673 e Ft értékben. Az árfolyamvesztés 3,6 M Ft volt (Ez csak azért fordul elő, mert a devizakészletünk nyilvántartását a beérkezett árfolyamon vezetjük, év végével sem kerül aktualizálásra. (Emellett árfolyamnyereséggént 2,7 M Ft került könyvelésre.)

- **CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA** (4. számú melléklet)

Alapítványunk az Iskola részére:

- Pénzben 278 390 e Ft-t utalt át (ez magába foglalja a normatívát is).
- Természetben 80 366 e Ft értékben juttatott (ez elsősorban az épületek fenntartását és általános üzemeltetését foglalja magába).

Az Iskola szellemi bázisának megteremtésére tudományos-kutatói ösztöndíj címén – szabályzatunkban foglaltaknak megfelelően 118 M Ft összeget költött el.

Egyéb szervezetnek nyújtott támogatás az iskolai „Míve” programhoz kapcsolódik, melynek összege, 98 e Ft volt.

- **KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTEKE**

A fentebb taglalt bevételek között számot adtam, hogy az államháztartásból normatíva ágon, és a szája.1%-ból kaptunk pénzt. Más központi szervtől nem kaptunk támogatást.

- **A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE** (5.számú melléklet)

A szervezet tisztségviselői semmilyen juttatásban nem részesültek 2011. évben sem.

- **ALAPÍTVÁNYI KIADÁSOK, KÖLTSÉGEK RÁFORDÍTÁSOK**

Az aktív időbeli elhatárolások nagyságrendje hasonló a tavalyi évihez (befektetéseink kamatainak elhatárolása, továbbá a szülői befizetések mely az előző évet érintik hasonlóan alakultak).

Kötelezettségeink 1,5 M Ft 2011. év végén, mely a normatíva elszámolás visszafizetési kötelezettségéből adódik.

A passzív időbeli elhatárolás 8,4 M Ft mely a 2012. évben beérkezett, de 2011. évi költséget takaró számlákból áll. Ezek elsősorban rezsiköltségek.

Alapítványunk az évben továbbra sem vállalkozott. Csak célszerű közhasznú tevékenységet folytatott.



• A közhasznú tevékenység

A közhasznú tevékenységet elsősorban a fenntartott iskolán keresztül végezte:

• LÉTSZÁMOK

| Megnevezés | tanuló(gyerek)fő | | |
|--|------------------|------------|------------|
| | 2010.09.15 | 2011.02.01 | 2011.09.15 |
| Óvoda | 67 | 67 | 62 |
| 1.-4. évfolyam | 181 | 181 | 183 |
| 5.-8. évfolyam | 137 | 139 | 156 |
| 9.-13. évfolyam | 180 | 181 | 152 |
| 14. szakképző évfolyam | | | 3 |
| Iskola összesen: | 498 | 501 | 494 |
| Zeneisk. | 150 | 155 | 155 |
| <i>9-13. évfolyamon párh. szakképzés</i> | <i>80</i> | <i>80</i> | <i>67</i> |

Az óvoda, és első négy évfolyam létszámainak alakulása elképzelésünknek megfelelően alakult. Ötödik évfolyamtól átrendeződés figyelhető meg. Az 5.,7.,9. évfolyamon az elvándorlás nagyobb, mint ahány tanulót felvesszünk ezekre az évfolyamokra. Az optimális működés érdekében az egyes évfolyamokon osztályösszevonásra került sor. (Ez természetesen azt is jelenti, hogy az összevont osztályú évfolyamra nem tudunk felvenni kívülről érkező gyermekeket.) A 9. évfolyam a Nyelvi előkészítő évfolyam, a 10-től kezdve klasszikus gimnázium, illetve a szakképeződni vágyók párhuzamos művészeti képzésként fotó ill. grafika szakon tanulhatnak.

Az alapfokú művészeti intézményünk – zeneiskola – maximális létszámmal üzemel.

Működési engedélyünket 2011-ben az érettségire épülő pedagógus asszisztens szakképzés tevékenységgel bővítettük. A képzés 2011 évben nem indult be.

A 2011. évben a Magyar Államkincstár részleges ellenőrzést tartott a 2010. év napközi, kedvezményes étkezés és tankönyvtámogatás, valamint a sajátos nevelési igényű diákok témakörében. A vizsgálat lezárása 2012. évre húzódott. Kisebb adminisztrációs hibáktól eltekintve számunkra kedvező határozat született.

Az Iskola diákjai számtalan megmérettetésen vettek részt. Ezek eredményei sok esetben növelték iskolánk hírnevét. Az eredményeket honlapunkon, és a havonta megjelenő elektronikus Lauder

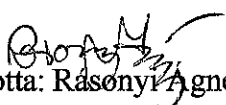


kiadványunkban „Lauder News” rendszeresen közzétettük, közzétesszük. (Z'mirim Zenekar, Javne Színház, Sakk csapatok, tanulmányi versenyek.)

A diákok részére délutáni programok meglehetősen széles választéka áll rendelkezésre, mind szakmai, mind művészeti, mind a sportolás területén.

Szem előtt tartjuk mind saját működésünk, mind pedagógiai programunk végrehajtásában a környezettudatos életmódot. Nagy figyelmet fordítunk a drog prevencióra, az egészséges táplálkozásra, a zsidó identitás erősítésére.

Budapest, 2012. május 15.


összeállította: Rásonyi Ágnes

1.a.) számú melléklet

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlege 2011. év
Mérleg fordulónapja: 2011.12.31.

adatok E Ft-ban

| s.sz. | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év mód. | Tárgyév | Különb. |
|-------|---|----------------|---------------|----------------|----------------|
| a. | b. | c. | d. | e. | f. |
| 1. | A. Befektetett eszközök (2+3+4. sorok) | 690 277 | | 661 009 | -29 268 |
| 2. | I. Immateriális javak | 1 635 | | 1 335 | -300 |
| 3. | II. Tárgyi eszközök | 499 281 | | 470 313 | -28 968 |
| 4. | III. Befektetett pénzügyi eszközök | 189 361 | | 189 361 | 0 |
| 5. | B. Forgóeszközök (6+7+8+9. sorok) | 254 863 | | 366 746 | 111 883 |
| 6. | I. Készletek | | | | |
| 7. | II. Követelések | 808 | | 290 | -518 |
| 8. | III. Értékpapírok | | | | |
| 9. | IV. Pénzeszközök | 254 055 | | 366 456 | 112 401 |
| 10. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 12 811 | | 12 529 | -282 |

| | | | | | |
|-----|--|----------------|--|------------------|---------------|
| 11. | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (1+5+10. sorok) | 957 951 | | 1 040 284 | 82 333 |
|-----|--|----------------|--|------------------|---------------|

| | | | | | |
|-----|---|----------------|--|------------------|---------------|
| 12. | D. Saját tőke (13-18. Sorok) | 946 306 | | 1 030 315 | 84 009 |
| 13. | I. Induló tőke | 125 | | 125 | 0 |
| 14. | II. Tőkeváltozás | 876 544 | | 946 181 | 69 637 |
| 15. | III. Lekötött tartalék | | | | |
| 16. | IV. Értékelési tartalék | | | | |
| 17. | V. Tárgyévi eredm. közhasznú tevék.-ből | 69 637 | | 84 009 | 14 372 |
| 18. | VI. Tárgyévi eredm. vállalkozási tevék.-ből | | | | |
| 19. | E. Céltartalék | | | | |
| 20. | F. Kötelezettségek (21+22+23. sorok) | 638 | | 1 526 | 888 |
| 21. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | | | | |
| 22. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | | | |
| 23. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 638 | | 1 526 | 888 |
| 24. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 11 007 | | 8 443 | -2 564 |

| | | | | | |
|-----|--|----------------|--|------------------|---------------|
| 25. | FORRÁSOK ÖSSZESEN (12+19+20+24) | 957 951 | | 1 040 284 | 82 333 |
|-----|--|----------------|--|------------------|---------------|

R

1.b.) számú melléklet

Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása 2011. év
Mérleg fordulónapja: 2011.12.31.

adatok E Ft-ban

| s.sz. | A tétel megnevezése | Előző év | Előző év mód. | Tárgyév | Különb. |
|-------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| a. | b. | c. | d. | e. | f. |
| 1. | A. Összes közhasznú tevék. bevétele | 569 954 | | 600 366 | 30 412 |
| 2. | 1. Közhasznú célú műk.-re kapott támogatás | 539 456 | | 571 444 | 31 988 |
| 3. | a, alapítótól | | | | |
| 4. | b, központi költségvetésből | 163 155 | | 156 704 | -6 451 |
| 5. | c, helyi önkormányzattól | | | | 0 |
| 6. | d, egyéb | 376 301 | | 414 740 | 38 439 |
| 7. | 2. Pályázati úton elnyert támogatás | 0 | | 0 | 0 |
| 8. | 3. Közhasznú tevék.-ből szárm. bevétel | | | | |
| 9. | 4. Tagdíjból származó bevétel | | | | |
| 10. | 5. Egyéb bevétel | 1 241 | | 1 | -1 240 |
| 11. | 6. Pénzügyi műveletek bevételei | 28 501 | | 28 433 | -68 |
| 12. | 7. Rendkívüli bevételek | 756 | | 488 | -268 |
| 13. | B. Vállalkozási tevékenység bevétele | | | | |
| 14. | C. Összes bevétel (A+B) | 569 954 | | 600 366 | 30 412 |
| 15. | D. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 500 317 | | 516 357 | 16 040 |
| 16. | 1. Anyagjellegű ráfordítások | 84 012 | | 84 622 | 610 |
| 17. | 2. Személyi jellegű ráfordítások | 113 241 | | 118 421 | 5 180 |
| 18. | 3. Értékcsökkenési leírás | 30 377 | | 30 573 | 196 |
| 19. | 4. Egyéb ráfordítások | 272 085 | | 278 488 | 6 403 |
| 20. | 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai | 40 | | 3 580 | 3 540 |
| 21. | 6. Rendkívüli ráfordítások | 562 | | 673 | 111 |
| 22. | E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai | | | | |
| 23. | F. Összes ráfordítás (D+E) | 500 317 | | 516 357 | 16 040 |
| 24. | G. Adózás előtti vállalkozási eredmény | | | | |
| 25. | H. Adófizetési kötelezettség | | | | |
| 26. | I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H) | | | | |
| 27. | J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D) | 69 637 | | 84 009 | 14 372 |

| Tájékoztató adatok | | | | | |
|--------------------|--|----------------|--|----------------|--------------|
| 1. | A. Személyi jellegű ráfordítások | 113 241 | | 118 421 | 5 180 |
| 2. | 1. Bérköltség | 0 | | 0 | 0 |
| 3. | - megbízási díjak | | | | |
| 4. | - tiszteletdíjak | | | | |
| 5. | 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések | 113 241 | | 118 421 | 5 180 |
| 6. | 3. Bérjárulékok | 0 | | 0 | 0 |
| 7. | B. A szervezet által nyújtott támogatások | 272 044 | | 278 488 | 6 444 |

2.számú melléklet

A kapott támogatásokról
2011. év

E Ft-ban

| S.sz. | Támogató megnevezése | Támogatás (adomány) összege | | Eltérés | |
|-------|---|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Előző évi (Ft) | Tárgyévi (FT) | (%) | (Ft) |
| 1. | Központi költségvetési szerv | | | | |
| | Normatíva | 159 577 | 153 518 | -3,80% | -6 059 |
| | Bérkompenzáció | 0 | 0 | | |
| | Kompenzáció | 0 | 0 | | 0 |
| | Egyéb visszatér. | 325 | 0 | -100,00% | -325 |
| 2. | Előző évet érintő SZJA % | | | 0,00% | 0 |
| | Tárgy évet érintő SZJA % | 3 253 | 3 186 | 0,00% | -67 |
| | Összesen: | 163 155 | 156 704 | -3,95% | -6 451 |
| 3. | Önkormányzat szervei | 0 | 0 | 0,00% | 0 |
| 4. | Magánszemélyek adományai | 184 137 | 222 411 | 20,79% | 38 274 |
| 5. | Jogi személyek adományai | 88 580 | 91 148 | 2,90% | 2 568 |
| 6. | Alapítványok, Közhasznú szerv. | 103 538 | 101 181 | -2,28% | -2 357 |
| | Összesen: | 376 255 | 414 740 | 10,23% | 38 485 |
| 7. | Pályázati úton nyert támogatás | 0 | 0 | 0,00% | 0 |
| | Egyéb tám. Összesen (3-7. sorok) | 376 255 | 414 740 | 10,23% | 38 485 |
| | Mindösszesen | 539 410 | 571 444 | 5,94% | 32 034 |

Nem tartalmazza:

- Egyéb bevételek
- Pénzügyi műveletek bevételeit
- Rendkívüli bevételeket

Nem pénzbani juttatás:

nem pénzbani adomány elszámolható része

3. a.) számú melléklet

Vagyon alakulása és szerkezete
2011. évben

| s.sz. | A tétel megnevezése | adatok E Ft-ban | | | |
|-------|---|-----------------|------------------------|------------------|---------------|
| | | Előző év c. | Előző év mód. d. | Tárgyév e. | Különb. f. |
| a. | b. | | | | |
| 12. | D. Saját tőke (13-18. Sorok) | 946 306 | | 1 030 315 | 84 009 |
| 13. | I. Induló tőke | 125 | | 125 | 0 |
| 14. | II. Tőkeváltozás | 876 544 | | 946 181 | 69 637 |
| 15. | III. Lékötött tartalék | | | | |
| 16. | IV. Értékelési tartalék | | | | |
| 17. | V. Tárgyévi eredm. alaptévékenységéből | 69 637 | | 84 009 | 14 372 |
| 18. | VI. Tárgyévi eredm. vállalk.tevékenységéből | | | | |
| 19. | E. Céltartalék | | | | |
| 20. | F. Kötelezettségek (21+22+23. sorok) | 19 | | 1 526 | 1 507 |
| 21. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | | | | |
| 22. | II. Hosszúlejáratú kötelezettségek | | | | |
| 23. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek | 19 | | 1 526 | 1 507 |
| 24. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 11 007 | | 8 443 | -2 564 |
| 25. | FORRASOK ÖSSZESEN (12+19+20+24) | 957 332 | | 1 040 284 | 82 952 |

3. b.) számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök változása
2011. év

E Ft-ban

| Fkvi szám | Megnevezés | Új érték (felújítás, beszerzés) | Amortizáció | Könyv szerinti érték |
|----------------------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 11 | Szellemi termékek | 0 | 300 | 1 055 |
| | Művészeti alkotás (Kati kút) | 0 | 0 | 1 055 |
| | Vagyoni értékű jogok | 0 | 300 | 280 |
| | Immat. javak összesen: | 0 | 300 | 1 335 |
| 12 | Ingtatlanok | 1 305 | 28 274 | 468 575 |
| | Iskola épület | 1 027 | 21 200 | 401 108 |
| | Konténer raktár | 0 | 46 | 1 350 |
| | Óvoda (idegen tulajdon) | 278 | 7 028 | 66 117 |
| 13 | Gépek, berendezések | 0 | 126 | 222 |
| 14 | Egyéb berendezések | 0 | 1 873 | 1 515 |
| | Oktatási eszközök | 0 | 1 794 | 1 515 |
| | Szám.tech.eszközök | 0 | 0 | 0 |
| | Ügyviteli berendezések | 0 | 0 | 0 |
| | Berendezési tárgyak | 0 | 0 | 0 |
| | Hangszerek | 0 | 79 | 0 |
| | Egyéb eszközök | 0 | 0 | 0 |
| | Tárgyi eszköz összesen: | 1 305 | 30 273 | 470 312 |
| Mindösszesen: | | 1 305 | 30 573 | 471 647 |

4. számú melléklet

A cél szerinti juttatásokról
2011. év

E Ft-ban

| Megnevezés | Előző év | Tárgyév | Változás | | Megjegyzés |
|---|----------------|----------------|----------|-------|------------|
| | | | % | (Ft) | |
| Közhasznú tevékenység keretében nyújtott | | | | | |
| - adóköteles pénzbeli támogatás | 0 | 0 | | | |
| - adóköteles nem pénzbeli támogatás | 0 | 0 | | | |
| - adómentes pénzbeli támogatás | | | | | |
| fenntartói támogatás iskolának | 272 000 | 278 390 | 2,35% | 6 390 | |
| fenntartói támogatás egyéb szervezetnek | 44 | 98 | 122,73% | 54 | |
| Pályázati úton odaítélt kutatási ösztöndíj | 113 101 | 118 271 | 4,57% | 5 170 | |
| Egyéb (szociális, tanulmányi) ösztöndíj | 140 | 150 | 7,14% | 10 | |
| - adómentes természetbeni támogatás az Iskolának | 79 283 | 80 366 | 1,37% | 1 083 | |
| - Iskola érdekében elnyert pályázatok felhasználása | 0 | 0 | - | 0 | |
| Működési költségek (Alapítvány) | 5 332 | 4 929 | -7,56% | -403 | |
| Összesen: | 469 900 | 482 204 | | | |
| Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység | 0 | 0 | | | |
| - pénzbeli támogatás | | | | | |
| - nem pénzbeli támogatás | | | | | |
| <i>Könyvvizsgálati, könyvviteli szolgáltatás, pénztár, üzemeltető, biztosítás, bank, posta, tagdíj költségek stb.</i> | 5 332 | 4 929 | | | |

5. számú melléklet

A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
2011. év

| Megnevezés | Előző évi összeg | Tárgyévi összeg | Eltérés | |
|------------------------------|--|-----------------|----------|----------|
| | (Ft) | (Ft) | (%) | (Ft) |
| Tiszteletdíj | | | | |
| Költségtérítés | A Kuratórium tagjai nem részesülnek semmilyen juttatásban. | | | |
| Értékpapír | | | | |
| Természetbeni juttatás | | | | |
| Folyósított kölcsön (előleg) | | | | |
| Egyéb juttatások | | | | |
| Összesen | 0 | 0 | 0 | 0 |