



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

PK-942

2023. év

Érkezés dátuma: 2024-07-02 21:12:49. Érkeztetési szám: EB00753249

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

Nyilvántartási szám: 0 1 — 0 1 — 1 1 6 4 4

Tárgyév: 2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 3 — 0 1 — 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 — 1 2 — 3 1

időszak vége

A beszámolót az alábbi devizanemben készítjük el:

forint

Külföldi devizanem alkalmazása esetén a beszámoló készítésekor érvényes MNB árfolyam



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

PK-942

2023. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 2 3

Időszak terjedelme: egész év ☒

töredék év ☐

2 0 2 3 – 0 1 – 0 1

időszak kezdete

2 0 2 3 – 1 2 – 3 1

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:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 1 0 6 5

Település: Budapest

Közterület neve: Nagymező

Közterület jellege: utca

Házzám: 8

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

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 – 1 1 6 4 4

Ügyszám:

1 1 0 0 / P k . 6 0 6 5 1 / 2 0 1 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 3 3 4 4 6 1 – 1 – 4 2

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Somogyi Zoltán Ede

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 4 – 0 7 – 0 2



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

Adatok ezer forintban

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	741		1 071
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	741		1 071
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	26 992		26 417
I. Készletek			
II. Követelések	16 860		9 998
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	10 132		16 419
C. Aktív időbeli elhatárolások			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	27 733		27 488
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	25 723		25 987
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100		100
II. Tőkeváltozás/eredmény	12 969		25 623
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	12 654		264
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	2 010		1 501
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2 010		1 501
G. Passzív időbeli elhatárolások			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	27 733		27 488



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása									
	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									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	26 992		19 990				26 992		19 990
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	24 632		14 061				24 632		14 061
ebből: adományok			13 277						13 277
4. Pénzügyi műveletek bevételei									
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	26 992		19 990				26 992		19 990
ebből: közhasznú tevékenység bevételei			19 990						19 990
5. Anyagjellegű ráfordítások	11 795		15 517				11 795		15 517
6. Személyi jellegű ráfordítások	340		3 738				340		3 738
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai									
7. Értékcsökkenési leírás	399		471				399		471
8. Egyéb ráfordítások	1 805						1 805		
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai									
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	14 339		19 726				14 339		19 726
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai			19 726						19 726
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	12 653		264				12 653		264
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	12 653		264				12 653		264



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat 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	7 000						7 000		
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás			750						750
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	6 228		5 900				6 228		5 900
F. Közszolgáltatási bevétel									
G. Adományok			13 227						13 227

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

☐ Igen

☐ Nem



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	26 992	19 990
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	6 228	5 900
D. Közsolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	20 764	14 090
H. Összes ráfordítás (kiadás)	14 339	19 726
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	340	3 738
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		19 726
K. Adózott eredmény	12 653	264
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>=0]	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2)>=0,25]	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >=0,02]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)>=0,5]	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2>= 10 fő]	☐	☒



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

PK-942

2023. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Állatmentő Szolgálat Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-942-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:

☐

Eredetivel rendelkezik:

☐

PK-942-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:

☒

Eredetivel rendelkezik:

☒

PK-942-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:

☒

Eredetivel rendelkezik:

☒

2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-942-04 Meghatalmazás

jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Cégkapuján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyfélkapuján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló

Melléklet csatolva:

☐

Eredetivel rendelkezik:

☐

ÁLLATMENTŐ SZOLGÁLAT

ALAPÍTVÁNY

2023-AS ÉV



IVARTALANÍTTY,
MERT NEMTYOKÁRA TAVATY,
A MATYKÁKNÁL MEG BEINDUL A KAMATY!



Alapítványunk 2023-ban 95 macska ivartalanítását tudta finanszírozni, úgy nevezett TNR módszert alkalmazva. (A TNR, vagyis Trap-Neuter-Return magyarul annyit tesz: Megfogni-Ivartalanítani-Visszaengedni. A TNR program lényege az, hogy ivartalanítással elejét vehetjük a populáció növekedésének, sőt, ha következetesen alkalmazzuk azt, idővel a kóbor macskák számának lassú csökkenése is megfigyelhető lesz

2023-ban több állatvásárt látogattunk meg, sajnálatos módon egyik helyen sem valósultak a törvényekben előírtak. Több állatvédelmi szervezettel kezdeményeztük az Igazságügyi Minisztériumnál az állatvásárok újragondolását és legalább a kedvtelésből tartott állatok kitiltását az ilyen eseményekről. A jogszabály módosítás tervezete megszületett, ami sajnos a kezdeti támogatottság ellenére nem valósult meg ez idáig.



ÁLLATMENTŐ SZOLGÁLAT

ALAPÍTVÁNY

2023-AS ÉV



2023 volt az év, hogy több mint 10 éves működés után alapítványunk pályázatnak köszönhetően 2 alkalmazottat tudott foglalkoztatni, de sajnos támogatottság hiányában ez csak időszakos jellegű volt.

Alapítványunk egyik önkéntese elnyerte az év civil állatvédője díját az illegális állatkereskedelem elleni harc elismeréséül.

Csongrád-Csanád, Heves, Jász-Nagykun-Szolnok, Borsod-Abaúj-Zemplén illetve Hajdú-Bihar megyében vettünk részt szaporítótelep felszámolásban, ahonnan több sérült, beteg állat került hatósági eljárások keretében a gondozásunkba.

Eszközparkunkat sikeresen bővítettük egy DogBox rendszerrel (5 box), melynek köszönhetően biztonságosabban tudjuk az állatokat szállítani.



ÁLLATMENTŐ SZOLGÁLAT

ALAPÍTVÁNY

2023-AS ÉV



A kedvtelésből tartott állatok mentése mellett, természetesen amennyiben lehetőségünk volt rókáknak is segítséget nyújtottunk. A kölyök állatokat a külföldi minták alapján neveltük, hogy azok semmilyen kötődést se alakítsanak ki az emberrel, így közel fél éves tartás után ősszel mindegyiket sikeresen vissza tudtuk illeszteni a természetbe.

2023 év végén érkezett hozzánk súlyos állkapocs defektussal Táti, akinek az Intissue csapata (humán illetve állatorvosok) terveztek egy komplett alsó titán állkapocs implantátumot és a világon elsőként regeneratív medicinát is alkalmazva rekonstruálták egy kutya hiányzó alsó állkapcsát. Egy ország drukkolta végig a műtétet, mely sikeres lett és antibiotikum mentesen folyik azóta is a kezelése.



Állatmentő Szolgálat Alapítvány

1065 Budapest, Nagymező utca 8. 4. em. 6.

Adószám: 18334461-1-42

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2023. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2024.05.31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Az Állatmentő Szolgálat Alapítvány tevékenységét 2012. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: M.N.S. Egyéb Közösségi, Társadalmi Tevékenység.

Székhelye: 1065 Budapest, Nagymező utca 8. 4. em. 6.

Képviselőre jogosult:
Somogyi Zoltán Ede

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Szederkényiné Urbán Judit.
Regisztrációs száma: 153936.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2024.02.29.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;

- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás

rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

T á j é k o z t a t ó r é s z

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

A vállalkozásnak mérlegben megjelenő pénzügyi kötelezettsége nincs.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====		
Átlagos létszám (fő)	2	0