



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

PK-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

10 Egri Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégek)

Dr. Gyurkó Péter

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

Nyilvántartási szám: 1 0 — 0 1 — 0 0 0 0 2 6 6

Tárgyév: 2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év töredék év 2 0 2 1 — 0 1 — 0 1 2 0 2 1 — 1 2 — 3 1
időszak kezdete 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-742

2021. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

Tárgyév:

10 Egri Törvényszék

2 0 2 1

Időszak terjedelme: egész év töredék év

2 0 2 1 - 0 1 - 0 1

2 0 2 1 - 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:

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 3 3 0 0

Település: Eger

Közterület neve: Rákóczi

Közterület jellege: út

Házszám: 48.

Lépcsőház: Emelet: Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

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

Nyilvántartási szám:

1 0 - 0 1 - 0 0 0 0 2 6 6

Ügyszám:

1 0 0 0 / P k . 6 0 1 1 7 / 1 9 9 3

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 5 7 1 2 5 5 - 2 - 1 0

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Gyurkó Péter

Képviselő aláírása:



Keltetés:

Eger

2 0 2 2 - 0 5 - 2 3

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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege			
<i>Adatok ezer forintban</i>			
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	340 575		337 226
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	280 475		277 126
III. Befektetett pénzügyi eszközök	60 100		60 100
B. Forgóeszközök	132 458		141 448
I. Készletek			
II. Követelések			
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	132 458		141 448
C. Aktív időbeli elhatárolások	163		170
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	473 196		478 844
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	395 906		410 773
I. Induló tőke/jegyzett tőke	91 001		91 001
II. Tőkeváltozás/eredmény	297 815		304 906
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	7 090		14 866
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	11 101		4 827
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 101		4 827
G. Passzív időbeli elhatárolások	66 189		63 244
FORRÁSOK ÖSSZESEN	473 196		478 844

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.05.06 13.33.06



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA 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									
2. Aktivált saját teljesítmények értéke									
3. Egyéb bevételek	831 048		894 839				831 048		894 839
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	831 048		894 839				831 048		894 839
ebből: adományok	81 382		87 072				81 382		87 072
4. Pénzügyi műveletek bevételei	2 890		3 254				2 890		3 254
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	833 938		898 093				833 938		898 093
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	833 938		898 093				833 938		898 093
5. Anyagjellegű ráfordítások	14 422		3 944				14 422		3 944
6. Személyi jellegű ráfordítások	18 833		20 387				18 833		20 387
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	0		0				0		0
7. Értékcsökkenési leírás	9 429		12 293				9 429		12 293
8. Egyéb ráfordítások	784 164		846 542				784 164		846 542
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		61				0		61
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	826 848		883 227				826 848		883 227
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	826 848		883 227				826 848		883 227
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	7 090		14 866				7 090		14 866
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	7 090		14 866				7 090		14 866

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.05.06 13.33.06



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA 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	601 821		667 935				601 821		667 935
ebből: - normatív támogatás	601 821		667 935				601 821		667 935
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás	0		0				0		0
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	2 553		2 473				2 553		2 473
F. Közszolgáltatási bevétel	145 000		135 000				145 000		135 000
G. Adományok	81 382		87 072				81 382		87 072

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

 Igen Nem

Kitöltő verzió:3.13.0 Nyomtatvány verzió:1.1

Nyomtatva: 2022.05.06 13.33.06



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

PK-742

2021. év

1. Szervezet / Jogi személy szervezeti egység azonosító adatai

1.1 Szervezet

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

1.2 Székhely

Irányítószám: 3300 Település: Eger
Közterület neve: Rákóczi Közterület jellege: út
Házszám: 48. 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:

1000/Pk-60117/1993

1.4 Nyilvántartási szám:

10-01-0000266

1.5 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

18571255-2-10

1.6 Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Dr. Gyurkó Péter

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Az Alapítvány alapvető célja, hogy a Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégiumot működtesse. Ebben az évben is megteremtette az iskola fenntartásához és működtetéséhez szükséges erőforrásokat. Ezek a források egyrészt az államtól kapott átlagbér alapú és egyéb támogatásokból állnak, másrészt a magánszemélyek és egyéb szervezetek támogatásaiból. Az alapítványi iskola feladata, hogy segítse a személyiség, a képességek és a készségek kibontakozását, az egészséges életmód kialakulását és olyan polgárok nevelését, akik szuverén egyéniségként, de a közösség tagjaként vállalnak részt a nemzet gyarapításában.

Az Alapítvány - mint iskolafenntartó - által nyújtott támogatás hozzájárult a magas színvonalú oktatási-nevelési tevékenység személyi és tárgyi feltételeinek megteremtéséhez.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése: Oktatás és nevelés, képességfejlesztés, ismeretter

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: 2011. évi CXCV. tv. 4.§(1)a)-u)

gimnáziumi, szakgimnáziumi, technikumi nevelés-oktatás, kollégiumi ellátás

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja: Neumann J. Gimnázium, Technikum és Kollégium tanulói

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 1098

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A nyújtott támogatás hatására az iskola kiemelkedő eredményt ért el ebben az évben tanulmányi téren. Kiváló versenyeredményekkel (tanulmányi és sport) büszkélkedhet, végzős diákjai remekül szerepeltek az érettségi vizsgákon és felvételin is.



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

PK-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Adatok ezer forintban

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium működési költségeire	615 163	671 542
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	EMMI támogatás	145 000	135 000
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium működési költségeire	24 000	40 000
	Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)	784 163	846 542
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	784 163	846 542

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-742

2021. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY**7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók**

Adatok ezer forintban

Alapadatok	Előző év (1)		Tárgyév (2)	
B. Éves összes bevétel	833 938		898 093	
ebből:				
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXXVI. törvény alapján átutalt összeg	2 553		2 473	
D. Közzolgáltatási bevétel	145 000		135 000	
E. Normatív támogatás	601 821		667 935	
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás				
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	84 564		92 685	
H. Összes ráfordítás (kiadás)	826 848		883 227	
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	18 833		20 387	
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	826 848		883 227	
K. Adózott eredmény	7 090		14 866	
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			
	<i>Igen</i>		<i>Nem</i>	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 >= 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]$	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése			
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 >= 10 fő]$	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>	

Neumann Iskola Alapítvány
Eger, Rákóczi út 48.

2021. évi
szöveges beszámoló

A Neumann Iskola Alapítvány a Heves megyei Bíróság A-266. Sz. nyilvántartási száma alapján 1998. január 1-jétől közhasznú tevékenységet folytató szervezetként működik.

Az alapítvány közhasznú tevékenysége az oktatás és nevelés, tudományos kutatás, képességfejlesztés, sporttevékenység, kollégiumi ellátásról való gondoskodás. Az alapítvány által működtetett Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium Eger Megyei Jogú Város iskolarendszerének szerves része. Jelentős mértékben segíti a város oktatási és szakképzési feladatainak ellátását. A tanulók száma 2021. október 1-jén 1 098 fő volt.

A 2021. december 31-ei fordulónapra szóló közhasznú beszámoló szerint az alapítvány tárgyévi összes bevétele 898 093 eFt volt, mely az alábbi jogcímekből ered:

Jogcím	Bevétel eFt-ban	Bevétel %-ban
Állami támogatás (átlagbér alapú és egyéb támogatás, EMMI köznevelési megállapodás alapján járó támogatás)	802 935	89,40
Magánszemélyek és egyéb adományozók támogatásából	87 072	9,70
Személyi jövedelemadó 1 %-ából	3 484	0,39
Pályázatból és egyéb bevétel	4 602	0,51
Összesen	898 093	100,00

A Magyar Államkincstártól kapott támogatás összege 2021. évben 671 542 eFt volt, mely tartalmazza a pedagógusok és a nevelő-oktató munkát közvetlenül segítők átlagbér alapú támogatását, az intézményi étkeztetéshez való hozzájárulást, valamint a minősített pedagógusok kiegészítő támogatását. A 2021. évre járó Arany János Program támogatását 2021. június hónapban kapta meg az iskola, de ettől függetlenül a szakmai munka rendben folyt.

2021. évről 2022. március 31-ig elkészített állami támogatásokra vonatkozó elszámolásunk alapján a fenntartónak 3 607 eFt támogatást kell visszafizetni, hiszen a veszélyhelyzet miatt az év egy részében tantermen kívüli, digitális oktatás folyt. Az Emberi Erőforrás Minisztériumával kötött köznevelési szerződésünk kapcsán 2021. évre 135 000 eFt járt, mely a tárgyévben teljes mértékben realizálódott pénzügyileg. Az iskolának történő átadása 2021. évben megtörtént. A személyi jövedelemadó 1%-ából származó bevételünk ebben az évben 2 473 eFt, mely pénzügyileg teljes mértékben felhasználásra került. A kapott összegből 1 877 eFt-ot költöttünk a cél szerinti tevékenység érdekében, az új tanári dolgozóba vásároltunk asztalokat és számítógépeket. Az előző évek elhatárolt személyi jövedelemadó 1 %-ából a költséggel ellentételeződött összeg is szerepel még a tárgyévi bevételek között. 2021. évben helyi iparüzési adóból származó bevételünk nem keletkezett. A magánszemélyek és egyéb adományozók támogatása 7,0 %-kal nőtt az előző évhez képest (elhatárolás feloldásokat is tartalmazva). A pályázati és egyéb bevételek összege 2021. évben 4 602 eFt volt, melyben pályázati bevétel az előző évek elhatárolásának feloldásából ered, tárgyévi projekt bevételünk nem volt. Tartalmaz az összeg 3 254 eFt kamatbevételt, melynek jelentős része a Prémium Magyar Államkötvényből realizálódott kamat.

A bevételek az előző évhez képest az alábbiak szerint változtak:

- az állami támogatásból származó nem értelmezhető a könyveléstechnikai megoldások miatt (a ténylegesen kapott összeg 6,6 %-kal nőtt az előző évihez képest)
- magánszemélyek és egyéb adom. támogatásából eredő nem értelmezhető az elhatárolás miatt (a ténylegesen kapott összeg 7,0 %-kal növekedett az előző évhez képest)
- szja 1%-ából származó nem értelmezhető az elhatárolás miatt (a ténylegesen kapott összeg 3,1 %-kal csökkent az előző évihez képest)
- pályázati és egyéb bevétel nem értelmezhető az elhatárolás miatt (a könyvelt összeg 10,6 %-kal magasabb az előző évinél)

Valamennyi bevétel az alaptevékenység megvalósulását szolgálta.

Az alaptevékenység összes ráfordítása az előző évhez képest 6,8 %-kal növekedett.

Az alapítvány tárgyévi eredménye 14 866 eFt nyereség lett.

Az alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat, adófizetési kötelezettsége nem keletkezett. Lejárt határidejű köztartozása nincs.

2021. nyarán történtek felújítások a főépületben, valamint telephelyeinken. Servita úti kollégiumban: a bejárat felújítása, faablakok cseréje műanyagra és nyithatóra. A Rákóczi úti épületben: tanterem festése, parkettacsizolás, lakkozás, laminált padló, linóleum lerakás, mosdó körüli hidegburkolatok cseréje, konyha, étterem, mosdók tisztasági festése, valamint a tetőtérben lévő kopolit üvegek, vasajtók cseréje műanyagra. A tetőtérben kialakítottunk új tanári dolgozó szobákat valamint a 2. emeleten egy új tanári szobát a zsúfoltság enyhítése végett.

Ezek a beruházások és felújítások az iskolai nevelő-oktató munka zavartalanságát biztosítva zajlottak és készültek el.

A Neumann Iskola Alapítvány mérleg szerint saját tőkéje 2021. december 31-én 410 773 eFt, melyből az induló tőke 91 001 eFt. A saját tőke 2020. december 31-hez képest 3,8 %-kal nőtt, mely a tárgyévi közhasznú eredmény pozitív hatásának köszönhető.

Az alapítvány tisztségviselői személyi juttatásban, költségtérítésben 2021. évben sem részesültek.

A következő év kiemelt feladatai: A cél szerinti tevékenység feltételrendszerének minél magasabb szintű biztosítása, kiemelve a tárgyi feltételeket. A 10 éves interaktív táblák fokozatos cseréje korszerű, interaktív kijelzőkre. Az iskola udvarán egy kültéri fitness park létrehozása, mely egyrészt hasznos lesz a mindennapos testnevelés megvalósításában, másrészt célunk, hogy tanítványainkkal még jobban megszerettessük a mozgást, hogy életmódjukba beillesztve egészségesebb életet tudjanak folytatni. Kiemelt szerepe van továbbra is ingatlanaink állagmegóvása érdekében végzett felújítási, karbantartási munkálatoknak. Továbbra is fontos a pályázati lehetőségek figyelése és megragadása mind az oktató-nevelő, mind az infrastruktúra-fejlesztést illetően, a likviditás biztosítása mellett.

A 2021. évi részletes beszámoló az alapítvány székhelyén tekinthető meg:

Eger, Rákóczi út 48.

Eger, 2022. május 23.


Dr. Gyurkó Péter
kuratórium elnöke



NEUMANN ISKOLA ALAPÍTVÁNY

3300 Eger, Rákóczi út 48.

Adószám: 18571255-2-10

Nyilvántartási szám: 10-03-266

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

civil szervezetek egyszerűsített éves beszámolójához

Fordulónap: 2021. december 31.

Beszámolási időszak: 2021. január 01 – 2021. december 31.

Eger, 2022.05.23.



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Dr. Gyurkó Péter". The signature is written over a horizontal dotted line.

Dr. Gyurkó Péter
kuratóriumi elnök

1. Az Alapítvány bemutatása

Elnevezése:	Neumann Iskola Alapítvány
Egri Törvényszék végzési száma:	1000/Pk-60117/1993
Nyilvántartási száma:	10-03-266
Székhelye:	3300 Eger, II. Rákóczi út 48.
Közhasznú jogállása:	Egyéb közhasznú szervezet

A Neumann Iskola Alapítvány a Heves Megyei Bíróság A-266. sz. nyilvántartási száma alapján 1998. január 1-jétől kiemelten közhasznú tevékenységet folytató szervezetként működik.

Az alapítvány közhasznú tevékenysége az oktatás és nevelés, tudományos kutatás, képességfejlesztés, sporttevékenység, kollégiumi ellátásról való gondoskodás. Az alapítvány által működtetett Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium Eger Megyei Jogú Város iskolarendszerének szerves része. Jelentős mértékben elősegíti a város oktatási és szakképzési feladatainak ellátását.

1.1. Az alapítvány célja

- Az Alapítvány célja Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium, mint intézmény működtetése.
- Az Alapítvány megteremti az alapítványi vagyon állandó része fenntartásának és az intézményi működésének anyagi lehetőségeit.
- Az Alapítvány köteles biztosítani, hogy az intézmény Eger Megyei Jogú Város iskolarendszerének szerves része legyen. Ennek érdekében az Önkormányzat és az Alapítvány évente megállapodásban rögzíti, hogy az intézmény hogyan járul hozzá a város oktatási, szakképzési szükségleteinek kielégítéséhez.;

1.2. Beszámoló nyilvánossága

Az Ectv. 30.§. alapján az Alapítvány köteles az elfogadott számviteli beszámolót, valamint a közhasznúsági mellékletet az adott üzleti év mérlegforduló napját követő 5. hónap utolsó napjáig az OBH-nak megküldve letétbe helyezni és közzétenni.

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl közzétételre kerül a www.nejanet.hu honlapon is..

1.3. Beszámoló szakmai háttere

A beszámoló elkészítését, a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatokat a Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium mérlegképes könyvelői

végzettséggel rendelkező könyvelője - Erdélyi Mónika - látja el, a tevékenység ellátására jogszabályi igazolvánnyal rendelkezik, regisztrációs száma 130576.

2. A számviteli politika alkalmazása

A szervezet számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 479/2016. évi (XII.28.) Kormányrendelet és a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet alapján e rendeletben foglaltak figyelembe vételével alkalmazza.

2.1 A könyvvezetés módja

A Neumann Iskola Alapítvány könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a beszámoló elkészítéséért felelős személy feladata.

2.2. A könyvvezetés pénzneme

A könyvek vezetése forintban történik, a beszámolóban az adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló adatai könyvvizsgálattal vannak alátámasztva. A könyvvizsgálatot Szarvas Anita (MKVK tagszám: 007374) független könyvvizsgálóval, - EGER-AUDIT Könyvszakértő és Tanácsadó Kft. (3300 Eger, Trinitárius u. 2.) - végeztetjük megbízás alapján.

2.4. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások, valamint az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló, 479/2016. (XII.28). Kormányrendelet 7.§-a szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.5. Beszámoló formája és típusa

A Neumann Iskola Alapítvány a tárgyidőszakra az egyéb szervezet egyszerűsített éves beszámolót, közhasznúsági- és kiegészítő mellékletet készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló a kormányrendelet 3. számú melléklet szerinti mérlegből és a 4. számú melléklet szerinti eredmény-kimutatásból áll.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra.

2.6. Üzleti év

2021. január 01 – 2021. december 31. A mérleg fordulónapja 2021. december 31.

2.7. Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja a tárgyévet követő év április 7-e.

2.8. Adózási sajátosságok

A Neumann Iskola Alapítvány áfa tekintetében alanyi adómentes, társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett a tárgyévben.

2021. évben közösségi beszerzés miatt közösségi adószám kiváltása vált szükségessé, így ÁFA befizetés is keletkezett.

2.9. Jelentős összegű hiba

Jelentős összegűnek minősül a hiba, ha a 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 a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő, (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor 1 millió forint.

2.10. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

A szellemi termékek értékcsökkenését lineáris leírással 3 év alatt számoljuk el. A tárgyi eszközök értékcsökkenését a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt lineáris kulcsok alkalmazásával negyedévente számoljuk el.

Az immateriális javak közül a 200 000 Ft egyedi érték alatti szellemi termékek bekerülési értéke, valamint a 200 000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök bekerülési értékét teljes összegben használatba vételkor számoljuk el értékcsökkenési leírásként. A továbbiakban csak analitikus nyilvántartást vezetünk róluk.

2.11. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik. Az eszközök és források leltározása az üzleti év fordulónapján kerül felvételre, mennyiségben és értékben.

2.12. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában és a pénzkezelési szabályzatban előírtak szerint történik.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

3.1. Összehasonlíthatóság

A Neumann Iskola Alapítvány mérlegében az adatok összehasonlíthatóak az előző üzleti év megfelelő adataival.

3.2. Tárgyi eszközök

Megnevezés	2020. év EFt	2021. év EFt
Ingatlanok	275 011	272 750
Műszaki berendezések, gépek, felszerelések	1 687	920
Egyéb gép, berendezés, felszerelés	3 777	3 456
TÁRGYI ESZKÖZÖK	280 475	277 126

Az ingatlanok állománynövekedése – iroda kialakítása, üvegportál csere, Servita úti kollégium felújítása – 5 758 EFt , az elszámolt értékcsökkenés 8 018 EFt.

A műszaki berendezések állománynövekedése – számítógép, monitor – 2 030 EFt, az elszámolt értékcsökkenés 2 798 EFt.

Egyéb gép, berendezés állománynövekedése – íróasztal, PC asztal – 1 156 EFt értékben, az elszámolt értékcsökkenés 1 477 EFt.

3.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszköz a tárgyévben nem változott.

3.4. Pénzeszközök

A pénztár záró egyenlege 39 Eft, a bank egyenlege 141 409 Eft

3.5 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások között a 2022. évet terhelő vagyon- és felelősségbiztosítás került elszámolásra 170 Eft értékben.

3.6. Saját tőke alakulása

Megnevezés	2020. év Eft	2021. év Eft
Induló tőke	91 001	91 001
Tőkeváltozás	297 815	304 906
Közhasznú tev. eredménye	7 090	14 866
SAJÁT TŐKE	395 906	410 773

Az Alapítvány saját tőkéje a tárgyévben a tárgyévi pozitív eredmény hatására nőtt az előző üzleti évhez képest. A tőkeváltozás az előző évek közhasznú eredményét tartalmazza. A tárgyévi közhasznú eredmény 14 866 Eft.

3.7 Kötelezettségek

Az Alapítvány rövid lejáratú kötelezettségekkel rendelkezik az alábbiak szerint:

Megnevezés	Eft
SZJA	176
Kifizetői SZJA	45
Bér	999
Visszafizetendő normatíva	3 607
KÖTELEZETTSÉGEK	4 827

3.8 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között a prémium elhatárolása 2497 Eft, a támogatások következő évre/évekre történő halasztott bevétel elhatárolásának összegei 60 747 Eft.

4. Az Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

Az Alapítvány eredmény-kimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adataival.

4.2. Az Eredmény-kimutatás tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredmény-kimutatás értékek nem szerepelnek.

4.3. Bevételek

Az Alapítvány bevétele támogatásból és adományokból keletkezett a 2021-es évben. A nem állami köznevelési célú támogatás – 671 542 EFt, melyből 3 607 EFt visszafizetendő - havonta, a köznevelési célú EMMI támogatás - 135 000 EFt - két tételben érkezett. Adományokat magánszemélyektől – 85 292 EFt -, illetve gazdálkodó szervezetektől - 1 050 EFt - kaptunk.

A támogatások és az adományok részletes bemutatását a tájékoztató adatokban szerepeltetjük.

Az Alapítvány bevételeinek megoszlását és azok alakulását az alábbi táblázat tartalmazza:

Bevétel megnevezése	2020. év EFt	2021. év EFt
Egyéb bevételek	831 048	894 839
Pénzügyi műveletek bev.	2 890	3 254
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	833 938	898 093

4.4. Ráfordítások

Az Alapítvány ráfordításainak megoszlását és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások megnevezése	2020. év EFt	2021. év EFt
Anyagjellegű ráfordítás	14 422	3 944
Személyi jellegű ráfordítás	18 833	20 387
Értékcsökkenési leírás	9 429	12 293
Egyéb ráfordítások	784 164	846 542
Pénzügyi műv-ek ráford.	0	61
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	826 848	883 227

Az egyéb ráfordítások az Alapítvány fenntartásában működő Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium részére átadott nem állami köznevelési célú támogatás 671 542 EFt, köznevelési célú EMMI támogatás 135 000 EFt, valamint egyéb támogatás 40 000 EFt.

4.5. Eredmény

2021. évben a tárgyévi eredmény 14 866 EFt.

5. Tájékoztató adatok

5.1. Bér- és létszámadatok

A Neumann Iskola Alapítvány 2021. üzleti évben 1 fő iskolaigazgatót alkalmazott (nyugdíjas munkavállaló).

A kuratóriumi-, valamint FB tagok részére jövedelem-kifizetés, illetve egyéb díjazás nem történt.

A személyi jellegű kifizetések között az Alapítvány elhunyt kuratóriumi elnökének temetési költsége 226 EFt, a SZÉP-Kártya cafetéria kifizetés 650 EFt, valamint annak adóvonzata 97 EFt, illetve a reprezentáció - 14 EFt - került elszámolásra.

5.2 Támogatások felhasználása

Támogatási program elnevezése:	SZJA 1%
Támogató megnevezése:	NAV
Támogatás forrása:	központi költségvetés
Támogatás időtartama:	2021-2023.
Támogatási összeg:	2 472 576 Ft.
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	2 472 576 Ft.
- tárgyévben felhasznált összeg:	2 472 576 Ft.
- tárgyévben folyósított összeg:	2 472 576 Ft.
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

- Személyi	0 Ft.
- Dologi	595 423 Ft.
- Felhalmozási	1 877 153 Ft.

Az SZJA 1%-ból a 2021. évben a teljes összeget felhasználtuk. Cél szerinti tevékenység érdekében beszerzésre került 25 db Apetit íróasztal 974 725 Ft értékben az új tanári iroda berendezéséhez, valamint 4 db számítógép 738 460 Ft, illetve 4 db Samsung monitor 163 968 Ft értékben.

Működési célra 595 423 Ft-ot költöttünk, amely könyvvizsgálati díjból – 245 423 Ft -, valamint AME tagdíjból – 350 000 Ft – állt.

A támogatásnak köszönhetően új felszerelésekkel bővült az alapítvány tárgyi eszköz állománya, kialakításra került egy új tanári szoba, mely csökkentette a régi tanári zsúfoltságot, növelve ezáltal pedagógusaink komfort érzetét.

Támogatási program elnevezése: **Költségvetéstől kapott átlagbér alapú és egyéb támogatás**

Támogató megnevezése:	Magyar Államkincstár
Támogatás forrása:	központi költségvetés
Támogatás időtartama:	2021.01.01-2021.12.31.
Támogatási összeg:	667 934 851 Ft.
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	667 934 851 Ft.
- tárgyévben felhasznált összeg:	667 934 851 Ft.
- tárgyévben folyósított összeg:	671 542 100 Ft.
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Az Alapítvány, mint a Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium fenntartója igényli az állami támogatást az iskolára tekintettel. A 2021. évben kapott támogatásból visszafizetendő támogatás összege 3 607 249 Ft.

A tárgyévben felhasznált összeg – a Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium részére átadott köznevelési célra tárgyévben folyósított összeg – alapfeladatonként:

Gimnáziumi oktatás-nevelésre: 489 662 679 Ft

Technikumi szakmai oktatásra: 28 447 703 Ft

Szaggimnáziumi nevelés-oktatásra nem szakképzési évfolyamon: 17 814 349 Ft

Kollégiumi nevelésre: 135 617 369 Ft

Az iskola technikumi szakmai oktatás, gimnáziumi nevelési-oktatási feladatokat lát el, valamint kollégiumi ellátást nyújt tanulói részére. Iskolánkban működik két tanítási nyelvű képzés, Arany János Tehetséggondozó Program, intenzív nyelvi előkészítő osztály és 6 évfolyamos gimnázium.

2021. október 1-jén a tanulói létszám 1 098 fő volt, az alkalmazotti statisztikai állományi létszám pedig 134 fő.

A 2020/2021-es tanévben is sikeres évet zártunk. Az iskolában évvégén 35 osztályt értékelték, az iskola átlaga 4,55. Három osztály maradt kis mértékben 4,0 átlag alatt. 313 diáknak sikerült kitűnő eredménnyel végezni, 12 tanuló bukott 1-2 tantárgyból.

A tanulmányi versenyeken is szép eredmények születtek, annak ellenére, hogy a veszélyhelyzet miatt több verseny elmaradt vagy on-line formában került megrendezésre. 35 db 1-10. helyezést hoztunk el az országos tanulmányi versenyekről, míg országos sportversenyek tekintetében 8 db 1-3 helyezést értünk el. Regionális versenyeken 4 db 1-4. helyezés született, míg megyei tanulmányi 1-10. helyezett 45 db volt. OKTV országos versenyre 161-en jelentkeztek, s 10 fő jutott a döntőbe, ahol nyolcan az első húsz helyezett közé kerültek, ezáltal a felvételinél többlet pontot kaptak. Ezek közül a legelőkelőbb volt 1 db második és 2 db negyedik helyezés. Országos sportversenyeken 7 első, 1 harmadik és 1 hatodik helyezésre lehetünk büszkéek. Ezek a szép eredmények 38 pedagógus kiváló felkészítő munkájának köszönhetőek.

Az érettségi vizsgákon is remekeltek diákjaink. Tanulóink 87,2 %-a egy vagy több tárgy tekintetében az emelt szintű megmérettetést választotta, mely országos szinten is kiemelkedő. Angol nyelvből 4,86 történelemből 4,69, magyar nyelv és irodalomból 4,85, német nyelvből 5,00, matematikából 3,75, biológiából 3,44 kémiából 3,54, fizikából 5,00, informatikából 4,62, földrajzból 3,00 osztályzat átlagot értek el. Közép szinten Magyar nyelv és irodalom tantárgyból 83,10 %-os (osztályzat átlag 4,70), matematikából 59,75 %-os (osztályzat átlag 3,59), történelemből 65,90 %-os (osztályzat átlag 3,96), angol nyelvből 82,52 %-os (osztályzat átlag 4,59), német nyelvből 79,06 %-os (osztályzat átlag 4,47), informatikából 79,75 %-os (osztályzat 4,53) teljesítményt nyújtottak. A veszélyhelyzet miatt az idei tanévben a legtöbb tantárgy vonatkozásában szóbeli nélkül érettségiztek diákjaink, ennek ellenére szinte valamennyi érettségi tárgy tekintetében jobb eredmények születtek az előző évhez képest.

Az iskola országos szintű elismerése, ismertsége: 2021. őszén megjelent a középiskolák HVG által összeállított rangsora a 100 legjobb magyarországi gimnázium és szakgimnáziumról, illetve számos részrangsor is készült. Az alapítványi iskolák rangsorában intézményünk országos viszonylatban a 6. helyen szerepel. A kéttanítási nyelvű képzést folytató intézmények kategóriájában 12. helyezettek lettünk. Az Oktatási Hivatal nemrég megjelent statisztikája szerint a 10 legjobb vidéki középiskola között szerepelünk, ahonnan a legtöbbben kerültek be az OKTV-k döntőjébe, és szereztek ezzel értékes többletpontokat a felsőoktatási felvételihez. A budapesti gimnáziumok mezőnyében a 9. helyezettel volt azonos számú döntősünk.

Támogatási program elnevezése:	Köznevelési szerződés
Támogató megnevezése:	Emberi Erőforrások Minisztériuma
Támogatás forrása:	központi költségvetés
Támogatás időtartama:	2021.01.01-2021.12.31.
Támogatási összeg:	135 000 000 Ft.
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	135 000 000 Ft.
- tárgyévben felhasznált összeg:	135 000 000 Ft.
- tárgyévben folyósított összeg:	135 000 000 Ft.
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

A tárgyévben felhasznált összeg jogcímenkénti megosztása a Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium számviteli nyilvántartásaiban szerepel, tekintettel arra, hogy a teljes támogatás átadásra került.

A köznevelési szerződést újra meghosszabbították. A támogatás a Neumann Iskola Alapítvány, mint fenntartó által létrehozott köznevelési közszolgálati feladatot ellátó intézmény (Neumann János Gimnázium, Technikum és Kollégium) működési feltételeinek javítását szolgálta.

A támogatási szerződés a 2020/2021. tanévben 135 000 EFt összegekről szólt, folyósítása a tanév során 2 alkalommal történt.

Támogatási program elnevezése:	Adomány
Támogató megnevezése:	Gazdálkodó Szervektől
Támogatás forrása:	más gazdálkodó
Támogatás időtartama:	2021.01.01-2021.12.31.
Támogatási összeg:	1 050 000 Ft.
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	1 050 000 Ft.
- tárgyévben felhasznált összeg:	1 050 000 Ft.
- tárgyévben folyósított összeg:	1 050 000 Ft.
Támogatás típusa:	vissza nem térítendő

Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

- Dologi: 1 050 000 Ft.

Más gazdálkodó szervektől kapott támogatást 2021. évben működési célra, az újonnan kialakított tanári szoba számítógép beszerzésére fordítottuk (5 db számítógép + monitor).