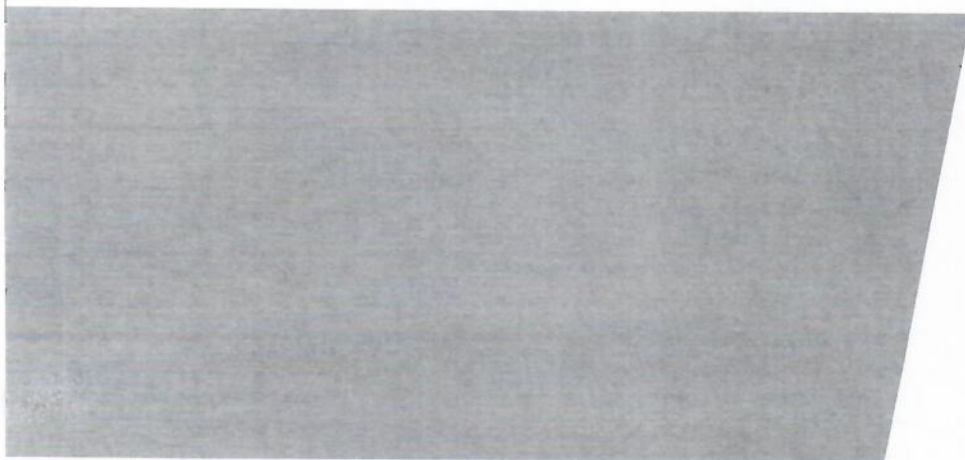


Habsburg Ottó Alapítvány
Egyszerűsített éves beszámoló
2019. december 31.



Tartalomjegyzék

Független könyvvizsgálói jelentés

Mérleg

Eredménykimutatás

Közhasznúsági melléklet

Kiegészítő melléklet

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Habsburg Ottó Alapítvány Kuratóriuma részére

Vélemény

Elvégeztük a Habsburg Ottó Alapítvány ("Társaság") mellékelt 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 197.375 E Ft, az adózott eredmény 36 E Ft veszteség-, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő pénzügyi évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben („számviteli törvény”) és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII.28) Kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó -Magyarországon hatályos -törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „a könyvvizsgálónak az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a Társaság 2019. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV törvényben („civil törvény”) foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági melléklet lényegesen ellentmond-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

A közhasznúsági melléklettel kapcsolatban, a civil törvény alapján a mi felelősségünk továbbá a közhasznúsági melléklet átolvasása során annak a megítélése, hogy az közhasznúsági melléklet a civil törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a Társaság 2019. évi közhasznúsági melléklete minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Társaság 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójával és a civil törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő a közhasznúsági mellékletre vonatkozó további követelményeket, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről a könyvvizsgálat során megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) a közhasznúsági mellékletben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért és a valós bemutatásáért a számviteli törvényben és a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 479/2016. (XII.28) Kormányrendeletben foglaltakkal összhangban, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvétele a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálónak az egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó -Magyarországon hatályos -törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

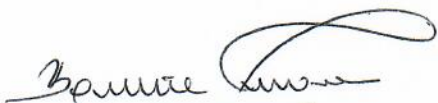
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó -Magyarországon hatályos -törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- ▶ Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- ▶ Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ▶ Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közvételek ésszerűségét.

- ▶ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ▶ Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2020. május 4.



Bartha Zsuzsanna Éva
Ernst & Young Kft.
1132 Budapest, Váci út 20.
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165



Bartha Zsuzsanna Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005268



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Beküldő neve (Ügyfélkapu vagy Cégkapu)

Jeszenskyné Bíró Mária

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

Nyilvántartási szám: 0 1 — 0 1 — 0 0 1 2 4 9 0

Tárgyév: 2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 1 9 — 0 1 — 0 1
időszak kezdete

2 0 1 9 — 1 2 — 3 1
időszak vége

Kitöltő verzió:2.94.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.04.14 09.54.51



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

PK-542

2019. év

A szervezetet nyilvántartó bíróság megnevezése:

01 Fővárosi Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 9

Időszak terjedelme: egész év ☒ töredék év ☐

2 0 1 9 - 0 1 - 0 1

Időszak kezdete

2 0 1 9 - 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:

Habsburg Ottó Alapítvány

Szervezet székhelye:

Irányítószám: **1 0 1 4**

Település: **Budapest**

Községi terület neve: **Palota**

Községi terület jellege: **út**

Házszám: **6452/1**

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Jogi személy szervezeti egység neve:

Jogi személy szervezeti egység székhelye:

Irányítószám:

Település:

Községi terület neve:

Községi terület jellege:

Házszám:

Lépcsőház:

Emelet:

Ajtó:

Nyilvántartási szám:

0 1 - 0 1 - 0 0 1 2 4 9 0

Ügyszám:

0 1 0 0 / P k . 6 0 4 7 8 / 2 0 1 7

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység adószáma:

1 8 9 0 9 4 0 9 - 2 - 4 1

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység képviselőjének neve:

Nagy István

Képviselő aláírása:

Keltezés:

Budapest

2 0 2 0 - 0 4 - 0 1





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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege

(Adatok ezer forintban.)

	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	12 828		38 141
I. Immateriális javak			16 735
II. Tárgyi eszközök	12 828		21 406
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
B. Forgóeszközök	249 390		158 017
I. Készletek			
II. Követelések	807		4 173
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	248 583		153 844
C. Aktív időbeli elhatárolások	362		1 217
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	262 580		197 375
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	100 188		100 152
I. Induló tőke/jegyzett tőke	100 000		100 000
II. Tőkeváltozás/eredmény			188
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tevékenységből)	188		-36
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	40 198		48 806
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	40 198		48 806
G. Passzív időbeli elhatárolások	122 194		48 417
FORRÁSOK ÖSSZESEN	262 580		197 375



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó 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	176 861		364 476				176 861		364 476
ebből:									
- tagdíj									
- alapítótól kapott befizetés									
- támogatások	176 861		364 303				176 861		364 303
ebből: adományok									
4. Pénzügyi műveletek bevételei	2		1				2		1
A. Összes bevétel (1+-2+3+4)	176 863		364 477				176 863		364 477
ebből: közhasznú tevékenység bevételei	176 863		364 477				176 863		364 477
5. Anyagjellegű ráfordítások	98 204		150 281				98 204		150 281
6. Személyi jellegű ráfordítások	78 088		195 396				78 088		195 396
ebből: vezető tisztségviselők juttatásai	59 563		89 780				59 563		89 780
7. Értékcsökkenési leírás	272		15 270				272		15 270
8. Egyéb ráfordítások			200						200
9. Pénzügyi műveletek ráfordításai	111		3 366				111		3 366
B. Összes ráfordítás (5+6+7+8+9)	176 675		364 513				176 675		364 513
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai	176 675		364 513				176 675		364 513
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	188		-36				188		-36
10. Adófizetési kötelezettség									
D. Tárgyévi eredmény (C-10)	188		-36				188		-36

Kitöltő verzió:2.94.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.04.14 09.54.51



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó 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	176 861		361 807				176 861		361 807
ebből: - normatív támogatás									
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
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									
F. Közzolgáltatási bevétel									
G. Adományok									

Könyvvizsgálói záradék

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Igen



Nem

Kitöltő verzió:2.94.0 Nyomtatvány verzió:1.2 Hibás

Nyomtatva: 2020.04.14 09.54.51



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	GF/JSZF/89/9/2019	176 675	361 807
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)	176 675	361 807
	Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)	176 675	361 807

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Kuratórium elnöke	8 400	8 400
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
	Kuratóriumi és Felügyelő bizottsági tagok, és Igazgató	51 163	81 380
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	59 563	89 780



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	176 863	364 477
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	176 863	364 477
H. Összes ráfordítás (kiadás)	176 675	364 513
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	78 088	195 396
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	176 675	364 513
K. Adózott eredmény	188	-36
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) $[K1+K2 \geq 0]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☐	☒
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☒	☐
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 f\ddot{o}]$	☐	☒



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

Támogatási program elnevezése:	GF/JSZF/89/9/2019.		
Támogató megnevezése:	Miniszterelnökség		
Támogatás forrása:	központi költségvetés	☒	
	önkormányzati költségvetés	☐	
	nemzetközi forrás	☐	
	más gazdálkodó	☐	
Támogatás időtartama:	2019.01.01.-2019.12.31.		
Támogatási összeg:	400 000		
- ebből a tárgyévre jutó összeg:	400 000		
- tárgyéven felhasznált összeg:	361 807		
- tárgyéven folyósított összeg:	400 000		
Támogatás típusa:	visszatérítendő ☐	vissza nem térítendő	☒
Targyevben felhasznalt osszeg reszletezese jogcimenkent:			
Személyi	195 396		
Dologi	151 141		
Felhalmozási	15 270		
Összesen:	361 807		
Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása:			
A szöveges beszámolóban részletezve. (melléklet)			
Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása			
A szöveges beszámolóban részletezve. (melléklet)			



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

PK-542

2019. év

Szervezet / Jogi személy szervezeti egység neve:

Habsburg Ottó Alapítvány

CSATOLT MELLÉKLETEK

(Melléklet típusonként csak 1 dokumentum csatolható)

1. Megjelenítésre kerülő mellékletek

PK-542-01 Könyvvizsgálói jelentés

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-542-02 Szöveges beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



PK-542-03 Kiegészítő melléklet

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



2. Megjelenítésre nem kerülő mellékletek

PK-542-04 Meghatalmazás

jogosultság igazolása, amennyiben nem a szervezet saját Céglapján vagy nem a bejegyzett képviselő Ügyféllapján keresztül kerül előterjesztésre a beszámoló

Melléklet csatolva:



Eredetivel rendelkezik:



I. Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

A Habsburg Ottó Alapítvány létrehozásáról, valamint a működéshez szükséges feltételek és forrás biztosításáról szóló 1099/2017. (III.6.) Korm. határozat, illetve az Országvédelmi Alapból történő előirányzat-átcsoportosításról és egyes kormányhatározatok módosításáról szóló 1313/2017. (VI.6.8.) Korm. határozat által biztosított forrásokon túl az Alapítványnak 2019. évben nem keletkezett bevétele.

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény az 1. számú melléklet XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 92. Habsburg Ottó Alapítvány működéséhez és feladatának ellátásához szükséges hozzájárulás jogcímcsoporton 400,0 millió forintelőirányzatot állapított meg, amelynek folyósítására a Miniszterelnökség az Alapítvánnyal támogatási szerződést kötött.

A szerződés szerint biztosított 400,0 millió forint vissza nem térítendő költségvetési támogatás felhasználása 2019. évben az alábbiak szerint alakult:

A Kuratórium hét tagjának, a Felügyelő Bizottság három tagjának és a levéltári kutatást segítő Hozzáférési Bizottság három tagjának díjazása a KTHÁT/446/17/2017. alapítói határozat alapján került megállapításra. 2019. január 1. napjától három év határozott időtartamra a 4/2018.(XII.20.), illetőleg a 3/2018. (XII.20.) számú alapítói határozat alapján a Felügyelő Bizottság létszáma 2 fővel bővítésre került. Díjazásuk megegyezik a felügyelő bizottsági tagok díjazására vonatkozó alapítói határozatban foglaltakkal.

Az OVH Archiv Stiftung és az Alapítvány között létrejött bérleti szerződés szerint felmért és leltározott hagyaték 1. és 2. számú Mellékleteinek elfogadása a (15/2019. (VI.3.) számú határozat) Kuratórium döntése alapján 2019. június 3. Ezen időpont a Hozzáférési Bizottság működésének megkezdését is jelentette.

Az Alapító 2019. január 1. napjától Igazgatót nevezett ki az Alapítvány operatív irányítására, az alapítványi célok folyamatos megvalósításának biztosításával kapcsolatos teendők ellátására.

Az Igazgató munkáját segítő szervezeti egység az Igazgatóság, amelynek létszáma 13 főben került meghatározásra. Az Igazgatóság munkavállalóinak felvétele 2019. február 1. napjától folyamatosan valósult meg.

Ráfordítások

Személyi jellegű ráfordítások (Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok)

Az Alapítvány 2019. évi pénzügyi tervében személyi juttatásokra 177,1 millió Ft előirányzatot tervezett. Ezen kiadások a kuratóriumi, felügyelő bizottsági, hozzáférési bizottsági tagok juttatásainak, az Alapítvány operatív működését biztosító Igazgatóság munkavállalói illetményének és egyéb juttatásainak (cafetéria, BKK bérlet, munkába járás), a külföldi kiküldetések napidíjának, valamint a reprezentációs kiadásainak fedezetére kerültek tervezésre.

Év végéig az Alapítvány vezető tisztségviselői részére a tiszteletdíj összege 44,4 millió Ft, a Felügyelő Bizottság részére 26,4 millió Ft, a Hozzájárulási Bizottság részére 2,1 millió Ft, az Igazgatóság munkavállalói részére 74,5 millió Ft és megbízási szerződéssel további 6,7 millió Ft és ennek járulékeinak felhasználására került sor.

A személyi juttatások terhére magánszemély részére tanulmányra és előadói honoráriumra is fizettünk ki a támogatásból.

Anyagjellegű ráfordítások

Szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzésére a tényleges kiadások között irodaszer és kisértékű eszközök beszerzése, hírlap előfizetések, szakmai anyagok, valamint az alapítványi személygépkocsi ápolásához szükséges anyag költségei szerepelnek, amelynek felhasznált összege 5,2 millió Ft.

A szolgáltatási kiadások között telefon és internet, postai szolgáltatás díjai, bérleti díjak (hagyaték, iroda, garázs, gépkocsi fenntartási díj), üzemeltetési költségek, ügyvédi, könyvelési, könyvvizsgálói, grafikai tervezés, levéltári tevékenység, audiovizuális rögzítés, szinkrontolmácsolás, illetve bankköltségek kifizetésére került sor. Így többek között:

Az Alapítvány és az OVH Archiv Stiftung között 2018. december 19-én létrejött bérleti szerződés alapján 2019. július 1-jétől az év végéig 50.000 euro bérleti díj megfizetésére került sor, amelynek forint összege a Magyar Nemzeti Bank által közzétett középárfolyamon 16,2 millió Ft, az áfa befizetési kötelezettség pedig további 4,3 millió Ft kiadást jelentett.

A Magyarországi Evangélikus Egyház részére irodabérlet jogcímen 16,3 millió Ft bérleti és üzemeltetési díjat fizettünk ki.

A garázsberlet 0,5 millió Ft volt egész évre.

Az Alapítvány könyvviteli és könyvvizsgálati szolgáltatásokra 6,5 millió Ft összeget, jogi tanácsadás és képviselő kiadására 40,2 millió Ft-ot fizettünk ki.

A gyűjtemény gyorsabb feldolgozása érdekében szükséges volt a humánerőforrás kapacitás növelése, ezért 2018. december 1-jén három hónapos határozott időre megbízási szerződés megkötésére került sor egyéni vállalkozókkal. Az érvényes szerződésre 2019. február hónapban kifizetett összege 0,7 millió Ft.

Az Alapítvány bankszámla forgalma miatti bankköltség 2,0 millió Ft.

Rendezvényszervezés és egyéb rendezvényhez kapcsolódó szolgáltatásokra összességében 35,4 millió Ft összeget fizettünk ki.

Külföldi-, belföldi kiküldetésekre 5,6 millió Ft összeget fordítottunk.

Reklám- és propaganda kiadások összege (reklámanyag, konferencia anyagok, névjegykártya készítés) 8,1 millió Ft.

Értékcsökkenés leírás 2019. évben 15,3 millió Ft.

Egyéb ráfordítások

Kötbér címen kifizetésre került 0,1 millió Ft, amely a 2018. évben vásárolt telefonszolgáltatás felmondása következtében keletkezett. A felmondást a kiugróan magas telefonhasználat költsége indokolta viszonyítva a 2019. évben megkötött flottás telefonszolgáltatáshoz képest.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A 2018. évi fel nem használt támogatás után kifizetett ügyleti kamat 2,8 millió Ft, a hagyaték bérlésére az OVH Arvhiv Stiftung részére és egyéb külföldi pénzügyekben történő kifizetés során keletkezett árfolyamdifference 0,6 millió Ft.

Felhalmozási kiadások

A 2019. január 1. napjától bérelt iroda és hagyaték elhelyezésére szolgáló helységeken a megfelelő munkakörülmények és az infrastrukturális feltételek megteremtése érdekében irodabútorokat, berendezéseket, gépeket, informatikai-, illetve kommunikációs eszközöket vásároltunk.

A felhalmozási kiadások körébe tartozik többek között a Magyar Mozgóképkinés Megismertetéséért Alapítvánnyal megkötött felhasználási szerződés is, amely értelmében a Partner felhasználási jogot engedett az Alapítvány részére a Habsburg Ottóval készült interjúk, életképek, dokumentumfilmek vonatkozásában. Az erre kifizetett összeg 14,2 millió Ft.

Habsburg Ottó és a rendszerváltozás című konferenciához kapcsolódóan 9 főt kértünk fel tanulmányírással. A tanulmányok megírásához a rendszerváltozás 30. évfordulója adta meg a szakmai és ideológiai háttérrel. Az összes kifizetés 4,6 millió Ft, amelyből 3,1 millió Ft összeget a személyi jellegű kiadások között számoltunk el, mivel a kifizetés magánszemélyeket érintett.

A Digitális Kormányzati Ügynökség Zrt. informatikai beszerzések központosított közbeszerzési rendszeréről szóló 301/2018. (XII.27.) Korm. rendelet hatálya az Alapítványra is kiterjed, amely jelentősen lassította a tervezett költségek felhasználását. A benyújtott 2019. évi informatikai beszerzési- és fejlesztési tervet a DKÜ október 30-án hagyta jóvá, amely az év vége közelsége miatt már csak részben tudott teljesülni. A tervezetthez képest kevesebbet tudtunk felhalmozási kiadásokra fordítani. Tekintettel arra, hogy 2019. évben a közbeszerzési értékhatárt a kiadások nem érték el, ezért közbeszerzési eljárás lefolytatására nem került sor.

II. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

GYŰJTEMÉNYI TERÜLET

A Habsburg Ottó Alapítvány (továbbiakban: Alapítvány) 2019-es év során a névadó hagyatékának új helyszínre költöztetésével, alapvető infrastrukturális keretek megteremtése mellett a gyűjteményi anyag elsődleges rendezésével és megóvásával foglalkozott, illetve megkezdte a későbbi tudományos kutatásokra, digitalizálásra történő előkészítést. Az Alapítvány lépéseket tett a Habsburg Ottóra vonatkozó magyarországi közgyűjteményekben, illetve külföldi intézményekben levéltárakban őrzött dokumentumok és audiovizuális anyagok feltérképezése területén.

Annexálás (2018. november – 2019. január 30.)

A 2018 novemberi kuratóriumi döntés értelmében a Habsburg Ottó Alapítvány vállalta, hogy segítséget nyújt az annexálásban az OVH Archiv Stiftungnak. 2018. december 1-jén indult meg a munka. A Habsburg Ottó gyűjtemény „annexálásához” az egyes gyűjteményi egységeket a munkatársak meghatározták, jegyzéket készítettek róla és elkülönítették. Az elkészített jegyzékek alapján 2019. január 15-én megtörtént a minősítés.

A gyűjtemény új telephelyre költöztetése a várból a Szentkirályi utcába (2019. február 1. – 2019. november 20.)

Lezajlott az átdobozolt gyűjtemény átszállítása az időközben elkészült mobil polcrendszerekre. A beépített polcok alkalmazhatóak lesznek a költöztést követően is. Beszerzésre kerültek a levéltári rendezéshez szükséges nagyméretű mobil asztalok. Munkavédelmi előírások figyelembevételével tűzoltóberendezések vásárlására és azok karbantartására került sor.

2019 júniusában elkezdődött a könyvtári dobozok szakrend szerinti szétválogatása és szállításra előkészítése. A könyvtári anyag költöztetése 2019. július 2-tól folyamatosan zajlott, december 13-án az utolsó dobozok is átszállításra kerültek. Ezzel párhuzamosan a könyvvállomány jelentős része 2019. december 31-ig tematikus rendszer szerint kiválogatásra és könyvespolcokra került.

A Szentkirályi utcában újabb annexálás (2019. március 14. – 2019. április 25.)

A Habsburg Ottó gyűjtemény fotógyűjteménye áttekintés után, tematikusan és kronologikusan tételekbe rendezésre, majd újra dobozolásra került. Az átvizsgálás után a 22 iratkonténerből 20 Annex-1-be, 2 Annex 2-be került átsorolásra. A családi levelezés állományából 15 iratkonténer került átminősítésre Annex 2-ből Annex 1-be. A magyar titkársági levelezés darabszintű áttekintése után 25 doboz Annex 1-be került és 2 Annex 2-ben maradt. A minősítés április 25-ig megtörtént.

A fotógyűjtemény és a levéltári magyar titkársági levelezés anyagának jegyzékelése, rendezése, a digitalizálás előkészítésének megkezdése (2019. május 15. – 2019. december 31.)

Az Alapítvány 2019-es programja szerint a digitalizáláshoz egy-egy levéltári és múzeumi egység előkészítése történt meg. A Fotógyűjtemény és a magyar titkársági levelezés jegyzékelése jelenleg is folyik. A Fotógyűjtemény 22 iratkonténeréből 10 konténer jegyzékelésre került. A magyar titkársági levelezés 1989-2011 közötti, 27 iratkonténernyi anyagából 8 került jegyzékelésre és átdobozolásra.

A dokumentumok digitalizálása (2019. május 15. – 2019. december 31.)

A Magyar Nemzeti Levéltárral és a Magyar Nemzeti Múzeummal megtörtént a kapcsolatfelvétel. Próbadigitalizálások folytak a már előkészített anyagokból. A folyamatot lassította, hogy mind a számítástechnikai berendezések beszerzéséhez, mind az ehhez kapcsolatos szolgáltatásokhoz, így a digitalizálás igénybevételéhez is szükség van a Digitális Kormányzati Ügynökség engedélyére. A folyamat első állomásaként október közepén a dokumentumok, képek szkenneléséhez egy Epson Perfection V800 film- és fotószkenner került beszerzésre.

A digitalizációs szolgáltatás megrendeléséhez szükséges miniszteri engedély 2019. október 30-án érkezett meg, a döntés nyilvántartási száma 1004/2019/001/NYILV.

Sor került a Habsburg Ottó audiovizuális gyűjteményében található 8mm-es és 35mm-es filmek restaurálására, állagmegóvására és olvasható formátumra történő áttételére

A gyűjteménykezelő szoftver kiválasztása (2019. május 15. – 2019. augusztus 31.)

A gyűjteménykezelő szoftver kiválasztásánál hasonló gyűjtemények rendszerei átvizsgálására került sor – Magyar Nemzeti Levéltár Országos Levéltára, a Képzőművészeti Egyetem Könyvtára és az MNB Könyvtára. Cél egy olyan rendszer beszerzése, amely megfelelő a gyors és könnyű feldolgozásra és információadásra. A nemzetközi projekteken is szereplő gyűjteménykezelő szoftvereket forgalmazó cégektől 2019-ben megtörtént az indikatív árajánlatok bekérése. Mivel a miniszeri engedély 2019. október 30-án érkezett, és a közbeszerzési értékhatárt a beszerzés mértéke meghaladta, ezért a szoftver kiválasztásának folyamata nem zárult le.

Habsburg Ottóval kapcsolatos dokumentumok, audiovizuális anyagok magyarországi és külföldi gyűjteményekben történő feltérképezése. (2019. szeptember 1. - 2019. december 31.) Az Alapítvány kapcsolatot létesített a Magyar Nemzeti Levéltárral, a Magyar Nemzeti Múzeum fotótárával, illetve Magyar Mozgóképtárcs Megismertetéséért Alapítvánnyal. Ez utóbbi szervezet segítségével az Alapítvány hozzájutott 43 órányi Habsburg Ottóval készült interjú nyersanyag „broadcast” anyaghoz digitalizált formában a hozzá tartozó szöveges leirattal együtt. 2019 decemberében sor került a párizsi Nemzeti Levéltárral (AN), a francia diplomáciai levéltárral (ADF) és a francia nemzeti audiovizuális archívummal (INA) való kapcsolatfelvétel. A felkeresett intézmények Habsburg Ottó életútjának jobb megismerése szempontjából fontos iratokkal, filmanyaggal és interjúkkal rendelkeznek, amelyet megfelelő kutatások elvégzése után, hajlandók másolatban tudományos felhasználás céljából az Alapítvány rendelkezésére bocsátani. Írásos formában szintén megtörtént a kapcsolat felvétel az Európai Unió firenzei levéltárával is, ahol Habsburg Ottó Európai Parlamenti tevékenységével kapcsolatban őriznek dokumentumokat. Az intézmény ígéretet tett a releváns levéltári anyag digitalizációjára és annak az Alapítvány számára is hozzáférhetővé tételére, de ennek lebonyolításával kapcsolatos konkrét megállapodásra már 2019-ben nem került sor.

RENDEZVÉNYEK/KOMMUNIKÁCIÓ

Az alapítvány a 2019-es évre benyújtott tervezetének megfelelően rendezvényeket szervezésével megjelent a magyar társadalmi és tudományos közéletben is. Ezzel párhuzamosan 2019 őszére kialakításra került az Alapítvány honlapja. Ennek az internetes felületnek a segítségével az Alapítvány a gyűjteményben felelhető képanyaggal színesítve, rendezvények bemutatásán ismeretterjesztő bejegyzéseken keresztül a nyilvánosság elé lépett. Az Alapítvány megismertetését szolgálta szintén a tevékenységét bemutató szórólap is, amely 2019 őszére elkészült.

2019.06.04. Megemlékezés Pannonhalmán

A Habsburg Ottó Alapítvány nyilvános tevékenységét Habsburg Ottó halálának évfordulóján, az emlékének szentelt megemlékezéssel kezdte meg. A megemlékezés zártkörűen, de sajtónyilvánosan zajlott a Pannonhalmi Apátság épületében. A helyszínválasztás oka: Habsburg Ottó sírvurnája az Apátság altemplomában került elhelyezésre.

Magyarország Kormánya részéről Semjén Zsolt miniszterelnök-helyettes mondott rövid köszöntőt, Nagy István nagykövet, a kuratórium elnöke megnyitó beszédében vázolta az Alapítvány létrehozásának körülményeit, Pröhle Gergely igazgató pedig beszámolt az Alapítvány tevékenységéről és a tervezett programokról.

2019.10.10-11. Habsburg Ottó és a rendszerváltozás – Konferencia

A vasfűgőny leomlásának 30. évfordulója alkalmából az Alapítvány a Magyar Tudományos Akadémián rendezett másfél napos konferenciát. Habsburg Ottó kiterjedt nemzetközi kapcsolataival, és a hazai közélet szereplőjéhez fűződő szoros viszonya által aktív szereplőjévé vált az 1980-as évek végi politikai változásoknak. E témát megalapozva, körüljárva beszéltek előadóink a koronaherceg XX. századi politikai szerepvállalásáról, a Habsburg család európai és magyar kapcsolatairól, a róluk alkotott véleményről.

A konferencia résztvevőinek száma meghaladta a 200 főt. Előadóink voltak: Nagy István, Pröhle Gergely, Semjén Zsolt, Gulyás Gergely, Földvárné Kiss Réka, Oplatka András, Eva Demmerle, Ingo Friedrich, Hatos Pál, Fiziker Róbert, Gerő András, Veres Miklós, Gecsényi Lajos, Hanák Gábor, Soós Viktor Attila, Tóth Imre.

2019.11.15. A liberalizmus sikere és kudarca – Konferencia és könyvbemutató

A közelmúltban jelent meg magyarul Patrick J. Deneen amerikai politológus, a londoni Notre Dame Egyetem professzorának A liberalizmus kudarca c. könyve. A Pázmány Péter Katolikus Egyetemen közösen, a „Hazám, keresztény Európa” sorozat keretében megrendezett tanácskozásunk célja, hogy magyar szellem- és politikatörténeti összefüggésbe helyezve ismerjük meg a szerző gondolatait, és írásának tanulságait vessük össze a liberalizmusnak manapság a magyar közéletben gyakran hallható éles kritikájával. A rendezvényen a könyv szerzőjén kívül előadást tartott Balázs Zoltán, Hörcher Ferenc és Szent-Iványi István.

2019.11.20. Díszvacsora Habsburg Ottó születésnapjának 107. évfordulóján

Habsburg Ottó széleskörű szellemi öröksége előtt tisztelgett az Alapítvány a díszvacsorával, amelyen Wolfgang Schüssel, volt osztrák kancellár volt meghívott előadónk. Az esemény évről-évre történő megrendezésével célunk bemutatni Magyarország Kormányának elkötelezettségét Habsburg Ottó emlékének, tárgyi és szellemi hagyatékának megőrzése, gondozása iránt. A rendezvény meghívottjai az európai és a hazai kereszténydemokrácia, az egyházak és a tudományos élet képviselői, a Habsburg család tagjai, és az európai arisztokrácia képviselői – mintegy 110 fő – voltak.

2019.12.03. Európa újraegyesítése a történelmi tapasztalatok tükrében – Konferencia

Az Alapítvány a Külgazdasági és Külügyi Intézettel közösen konferenciát rendezett, amelynek célja volt megvizsgálni az Európai Unió tagállamok integrációs politikáját történelmi tapasztalataik tükrében külön figyelmet szentelve az EU bővítési folyamatának és az azzal kapcsolatos elvárásoknak.

Elkészült a corporate design: az arculati kézikönyv, a kis- és nagyarculat, ennek részeként az Alapítvány munkáját bemutató honlap (www.hoal.hu), illetve a rendezvények hirdetésére, tanulmányok, cikkek feltöltésére, érdekességek bemutatására alkalmas hivatalos Facebook és Instagram oldal is (<https://www.facebook.com/habsburgottoalapitvany/>).

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

1. A szervezet bemutatása:

A szervezet elnevezése:	Habsburg Ottó Alapítvány
A szervezet székhelye:	1014 Budapest, Palota út 6452/1.
Alapítás kelte:	2017.06.29.
A szervezet tulajdonosa:	Magyar Állam
Az éves beszámoló aláírására jogosult:	Nagy István, a kuratórium elnöke

A szervezet cél szerinti besorolása:

Kulturális és információs, kommunikációs tevékenység (pl. helyi tömegkommunikáció, művészeti tevékenység, kulturális örökség megőrzése, közgyűjtemény, kiadás, épített környezet védelme, népművészet, hagyományörzés, közművelődés, kisebbségi, nemzetiségi kultúra ápolása)

Cél szerinti leírás:

Habsburg Ottó örökségének megjelenítése – közéleti működésének szellemi és tárgyi emlékeinek feldolgozása, hagyatékának ápolása, megóvása, egységes gyűjteménnyé rendezése és kutathatóságának biztosítása – érdekében az Alapítvány létesítésekor hatályos Htv.2.§-ában foglaltak szerinti feladatok ellátása, ennek megfelelően: - Habsburg Ottó szellemi örökségének méltó módon történő kezelése, gondozása, valamint a hagyaték történelmi jelentőségű részének egységes gyűjteménybe rendezése, - a hagyaték tudományos kutatásának elősegítése, - Habsburg Ottó – mint a magyar és európai történelem meghatározó személyisége – tevékenységének széles körű bemutatása, megismertetése, emlékének megőrzése, - a <http://civilsznev.birosag.hu/CivilSzNev/faces/lekerdezes/printable.xhtml>
1 / 4 2017.12.13. 14:20 hagyaték más külföldi országokban történő kiállításának koordinálása, - tudományos kutató- és konferencia központ működtetése.

2. A számviteli politika fő vonásai

A számviteli politika célja, hogy a szervezetnél olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

Szervezetünk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a **kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.**

A költségeket kizárólag az 5. Költségcsoportok számlaosztály számláin könyveljük.

A beszámoló formáját a számviteli törvény az éves nettó árbevétel nagyságától, a mérleg főösszegétől, a foglalkoztatottak létszámától, mindezek határértékeitől, továbbá egyéb feltételektől függően határoztuk meg.

A fentiek alapján a szervezet **Egyszerűsített éves beszámolót** készít.

A mérleg, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként **(összköltség eljárással) állapítjuk meg.**

Az értékcsökkenés elszámolásánál a szervezeti adótörvényben meghatározott leírási kulcsokat alkalmazza. A 100.000 Ft alatti tárgyi eszközök használatba vételkor teljes egészében költségként elszámolásra kerülnek.

Jelentős hibának számít a mérlegfőösszeg 2 %-át meghaladó összegű hiba.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át és értékük meghaladja az 30 millió forintot. Lényeges hibának számít: a saját tőke 20 %-át meghaladó hiba.

Behajthatatlan követelések esetében az az érték, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel (50 e Ft).

A valuta- és devizatételek nyilvántartásba vételekor, elszámolásakor és értékelésekor alkalmazott árfolyam: Magyar Nemzeti Bank devizaárfolyam.

Az MNB által 2019.12.31-én közzétett EUR árfolyam: 330,52 Ft/EUR.

A szervezet a devizában nyilvántartott eszközeit és forrásait 2019. évben az MNB dec. 31-i EUR árfolyama szerint átértékelte.

A mérleg zárásának időpontja: március 31.

A számviteli alapelvektől szervezetünk nem tér el.

3. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

1) Saját tőke aránya = (Saját tőke /			
<u>Saját tőke</u>	=	<u>100 152</u>	=
Idegen tőke		97 223	103,01%
2) Tőkefeszültségi mutató = (Idegen			
<u>Idegen tőke</u>	=	<u>97 223</u>	=
Saját tőke		100 152	97,08%
3) Eladósodottsági mutató = (			
<u>Kötelezettségek</u>	=	<u>48 806</u>	=
Saját tőke		100 152	48,73%
4) Tőkeerősség = (Saját tőke /			
<u>Saját tőke</u>	=	<u>100 152</u>	=
Mérlegfőösszeg		197 375	50,74%
5) Likviditási mutató = (			
<u>Forgóeszközök</u>	=	<u>158 017</u>	=
Rövid lejáratú kötelezettségek		48 806	323,77%
6) Likviditási gyorsráta = (Forgóeszközök - Készletek / Rövid lejáratú kötelezettségek) X			
100			
<u>Forgóeszközök – Készletek</u>	=	<u>158 017</u>	=
Rövid lejáratú kötelezettségek		48 806	323,77%
7) Adósságszolgálati fedezet mutatója			
= (AE + ÉCS/Hosszú lej. Köt.			
Adózott eredmény + Értékcsökkenési			
<u>leírás</u>	=	<u>15 234</u>	=
Hosszú lejáratú kötelezettségek			nem
esedékes törlesztő részlete		0	értelmezhető
8) Tőkearányos jövedelmezőség = (			
<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>-36</u>	=
Saját tőke		100 152	-0,04%
9) Árbevételarányos jövedelmezőség = (Adózott eredmény / Nettó árbevétel) X 100			
<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>-36</u>	=
Nettó árbevétel		0	nem
10) Eszközarányos jövedelmezőség =			
<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>-36</u>	=
Eszközök összesen		197 375	-0,02%

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. A mérleghez kapcsolódó általános kiegészítések

1.1. A nem összehasonlítható adatok tételes ismertetése és indoklása

A mérlegben össze nem hasonlítható tétel nem volt.

1.2. Több helyen is szerepeltethető adat ismertetése

A mérlegben több helyen is szerepeltethető adat nem volt.

1.3. A besorolások és minősítések megváltoztatásának hatásai

A besorolások és minősítések nem kerültek megváltoztatásra.

1.4. Az értékelési elvek megváltoztatásának bemutatása

Az értékelési elvek megváltoztatására nem került sor.

2. Eszközök

2.1. Immateriális javak

Az alapítvány 2019.12.31-én 16.735 eFt összegben rendelkezik vagyoni értékű jogokkal, amelyek felhasználási szerződésben rendelkezésre bocsátott szakmai anyagok.

2.2. Tárgyi eszközök

Az alapítvány 2019.12.31-én 21.406 eFt nettó összegben rendelkezik tárgyi eszközökkel, amelyből 20.711 eFt egyéb berendezések, felszerelések, járművek, illetve 695 eFt beruházás.

2.3. Elszámolt értékcsökkenési leírás, leírási módonként

Adatok: eFt-ban

Terv szerinti értékcsökkenés	Terven felüli leírás
15.270	0

2.4. Üzleti vagy cégérték indoklása (ha a leírása 5 évnél hosszabb)

Üzleti vagy cégérték leírására nem került sor.

2.5. A meghatározó jelentőségű tárgyi eszközök értékcsökkenési leírásának megváltoztatásából adódó eredménymódosulás ismertetése

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírása nem változott 2019. évben.

2.6. Követelések

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szakképzési hozzájárulás túlfizetése	807	0
Óvadék, adott előlegek	0	4.113
Szállítói túlfizetés	0	60
Követelések összesen:	807	4.173

2.7. A pénzeszközök az alábbi tételekből tevődnek össze:

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Bankszámlák	248.583	153.844
Pénzeszközök összesen:	248.583	153.844

2.8. Az aktív időbeli elhatárolások részletezése

A bevételek aktív időbeli elhatárolások 81 eFt összege 2020. évben kifizetett térítés miatti bevétel.

A költségek és ráfordítások aktív időbeli elhatárolások 1.136 eFt összege előfizetésekből és biztosítási díjakból tevődik össze.

3. Források

3.1. A saját tőke üzleti éven belüli változása

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Jegyzett tőke	100.000	100.000
Eredménytartalék	0	188
Adózott eredmény	188	-36
Saját tőke összesen:	100.188	100.152

3.2. A lekötött tartalék jogcímenkénti bemutatása

A szervezet lekötött tartalékot nem mutat ki.

3.3. A céltartalékképzés és felhasználás részletezése

A szervezet nem képzett céltartalékot.

3.4. A hátrasorolt kötelezettségek értéke jogcímenként

Hátrasorolt kötelezettsége a cégnek nem volt.

3.5. Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége a cégnek nem volt.

3.6. Rövid lejáratú kötelezettségek

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Szállítók	32.897	21.673
Adó és járulék tartozások	2.159	15.397
Kiküldetéssel kapcsolatos kötelezettség	283	502
Jövedelem elszámolás és Szép kártya	4.859	11.234
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	40.198	48.806

3.7. A kapcsolt vállalkozásokkal kapcsolatos követelések és kötelezettségek

- tartósan adott kölcsönök: nincsenek
- követelések: nincsenek
- hátrasorolt kötelezettségek: nincsenek
- tartós kötelezettségek: nincsenek
- rövid lejáratú kötelezettségek: nincsenek

3.8. A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának részletezése

2019. évben a szervezet a passzív időbeli elhatárolások között 48.417 eFt passzív időbeli elhatárolást tart nyilván, amelyből 45.999 eFt támogatások halasztott bevétele, illetve 2.418 eFt költségek passzív időbeli elhatárolása, amelyekből 2.222 eFt könyvvizsgálói díj, és 196 eFt számviteli szolgáltatások díja.

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az össze nem hasonlítható adatok közlése és indokolása

Össze nem hasonlítható adat az eredménykimutatásban nem szerepel.

2. Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységenkénti megbontásban, az egyéb bevételek, és a pénzügyi bevételek megoszlása.

Az alapítvány nem realizált árbevételt.

3. Az aktivált saját teljesítmények értékének részletezése (forgalmi költség eljárás esetén)

A szervezet összköltség eljárással készíti eredménykimutatását.

4. A költségek költségnemenkénti megbontása (forgalmi költség eljárás esetén)

A szervezet összköltség eljárással készíti az eredménykimutatását.

5. Az anyagiilegű ráfordítások értékének bemutatása

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Anyagköltség	1.091	4.538
Igénybe vett szolgáltatások összesen:	96.121	143.267
Egyéb szolgáltatások összesen:	992	2.476
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott közvetített szolgáltatások értéke	0	0
Anyagiilegű ráfordítások	98.204	150.281

6. A kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek ismertetése

2019. évben kutatás, kísérleti fejlesztés a cégnél nem történt.

7. Exporttámogatás esetén a támogatott exportárbevételhez kapcsolódó közvetlen költségek (közvetlenül elszámolt költségek, az eladott áruk beszerzési értéke) összege

A szervezet exporttámogatást nem vett igénybe.

8. A támogatási program keretében kapott, folyósított, illetve elszámolt összeget támogatásonként

Tárgyidőszakban 364.513 eFt támogatás került elszámolásra, amely a központi költségvetésből származott. A 361.807 eFt a 2019. évi támogatás, a 2.706 eFt a 2018. évi támogatásból a 2019. évben feloldott támogatási összeg, valamint a GF/SZKF/388/6/2018. iktatószámú szerződéssel módosított GF/SZKF/842/10/2017. iktatószámú támogatási szerződés keretében elszámolásra benyújtott, de a Miniszterelnökség által elfogadásra nem került 210 eFt összegből tevődik össze.

9. Az eredménykimutatásból a kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összegek (értékesítés nettó árbevétele, és egyéb bevételek)

A szervezetnek kapcsolt vállalkozással kapcsolatban 0 eFt árbevétele keletkezett.

10. A szervezet társasági adó megállapításánál - az értékelés következtében alkalmazandó - módosító tételek ismertetése

Az alapítvány közhasznú egyéb szervezet, amely vállalkozási tevékenységet nem végez, így nem alanya a társasági adónak.

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

A tárgyév folyamán a szervezet átlagosan állományi létszáma 13 fő volt. Személyi jellegű kifizetés jogcímen 154.141 eFt bérköltséget, 14.346 eFt személyi jellegű egyéb kifizetés, valamint és 26.909 eFt bérjárulékot fizetett ki.

2. A vezető tisztségviselők, a kuratórium, a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos adatok

- az üzleti év után járó járandóság és tiszteletdíjak összege:
Felügyelőbizottság (5 fő): 26.400 eFt
Kuratórium (7 fő): 44.400 eFt
Hozzájárulási Bizottság (3 fő): 2.080 eFt
Igazgató: 16.900 eFt
- folyósított előlegek és kölcsönök összege: nincs ilyen tétel
- a nevükben vállalt garanciák: nincs ilyen tétel
- korábbi vezető tisztségviselőivel szembeni nyugdíjfizetési: nincs ilyen tétel
- képviselőre jogosult személynek a neve, aki az éves beszámolót köteles aláírni:
Nagy István (1055 Budapest, Szalay u 2. IV/3.), a kuratórium elnöke

3. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

Az ellenőrzés során jelentős összegű hiba nem került feltárássra.

4. Könyvvizsgálat

A szervezet könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló cég: Ernst & Young Könyvvizsgáló Kft.
Kamarai tagsági szám.001165

A könyvvizsgálat éves díja 2.223 eFt volt.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai

Név: Bartha Zsuzsanna könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám 005268
Lakcím: 5900 Orosháza, Rákóczi út 25.

5. Beszámoló készítése

A beszámolót Jeszenszkyne Bíró Mária (1028 Budapest, Attila u. 38.) állította össze. Mérlegképes könyvelői végzettségének regisztrációs száma: 139739.

Az internetes honlap címe, elérhetősége:

Habsburg Ottó Alapítvány <http://habsburgottoalapitvany.hu/>

6. Környezetvédelem

6.1. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök adatai

A társaság nem rendelkezik ilyen eszközökkel.

6.2. A veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok változása

(nyitókészlet, tárgyévi növekedés és csökkenés, záró készlet mennyiségi és értéadatai veszélyességi osztályok szerint)

A társaságnál 2019. évben ilyen anyagok nem voltak.

6.3. Környezetvédelemmel kapcsolatos egyéb adatok

- a környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék összege
- környezetvédelemmel kapcsolatosan elszámolt költségek összege
- a kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege

Ilyen összeg a beszámolóban 2019. évben nem szerepel.

Bern, 2020. május 4.



Alapítvány képviselője