

Sirius Állat és Természetvédelmi Alapítvány

2013. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. A alapítvány rövid bemutatása:

<u>Tevékenység kezdete:</u>	2005.02.17
<u>Székhelye:</u>	2030 Érd, Júlia u. 45.
<u>A beszámoló aláírására jogosult:</u>	Böjtös Andrea Rita (2030 Érd, Júlia u. 45.)
<u>Az Alapítvány alapító vagyona</u>	100 e Ft
<u>Tagjainak száma:</u>	5 fő természetes személy
<u>Fő tevékenységi köre:</u>	környezetvédelmi tevékenység

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Fejes Anita
mérlegképes könyvelő, reg. szám: 170095

2. Általános kiegészítések

Az Alapítvány számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében határozta meg.

A számviteli alapelvek közül az Alapítvány folytatásának elvéből indult ki, kiemelt hangsúlyt fektetve az óvatosság és a bruttó elszámolás elvére.

A könyvvezetés módszere: Kettős könyvvitel

A beszámoló formája: Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló

Alkalmazott eredmény-kimutatási eljárás: közhasznú eredménylevezetés

A törvényben és a számviteli politikában megfogalmazott értékelési módok és eljárások következetesen lettek alkalmazva, azokban változás nem történt.

A tárgyi eszközök a mérlegben nettó értékben - az engedményekkel csökkentett és felárakkal, szállítási, telepítési költségekkel növelt vételár és az értékcsökkenési leírás már elszámolt különbözeteként - szerepelnek.

Az Alapítvány az eszközöket egyedenként értékeli.

A tárgyi eszközök, értékcsökkenésének megállapításánál az átlagos eszközcsoportra jellemző élettartamtól eltérő értékelés nem volt indokolt, így a Társasági adóról szóló 1996. évi törvény 1. és 2. sz. melléklet szerinti amortizációs normákat alkalmazzuk

Az 100e Ft alatti tárgyi eszközöket az Alapítvány egy összegben költségként elszámolja.

A tárgyi eszközök közül azonban ezen eszközök nem kerülnek kivezetésre, ott 0 értéken tartjuk nyilván.

Beruházások, telkek után értékcsökkenést nem számolunk el.

Az Alapítványnak befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

A számviteli törvénynek megfelelően csak a teljesített, számlával igazolt és a vevő által elfogadott követeléseket tartjuk nyilván.

Behajthatatlannak minősített követelés a mérlegben nem szerepel.

Kötelezettségeinket számlával igazolt, teljesített beszerzési értékben mutatjuk ki.

Az Alapítványnak hátrasorolt kötelezettsége nincs.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat elkülönítve számoljuk el.

Rendkívüli eredményt növelő és csökkentő tételként az Alapítvány rendes üzletmenetén kívül eső bevételek és ráfordítások számolhatók el, amik a közhasznú tevékenységgel nem állnak szoros kapcsolatban.

Az Alapítvány a könyveit **2014.március 31-én** zárta le.

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

<i>Bruttó érték</i>	<i>Nyitó áll.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró áll.</i>
Vagyoni értékű jogok				
Üzleti vagy cégérték				
Szellemi termékek				
Kísérleti fejl. akt. é.				
Alapítás átszerv.a.é.				
Immateriális javak	0			0
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.		152		152
Járművek	608	1528		2136
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	917	1680		2597
Mindösszesen:	917	1680		2597

<i>Értékcsökkenés</i>	<i>Nyitó áll.</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró áll.</i>
Vagyoni értékű jogok				
Üzleti vagy cégérték				
Szellemi termékek				
Kísérleti fejl. akt. é.				
Alapítás átszerv.a.é.				
Immateriális javak	0			0
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.				
Járművek	503	421		924
Egyéb gépek, ber.	134	29		163
Beruházások				
Tárgyi eszközök	637	450		1087
Mindösszesen:	637	450		1087

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2013. évben.

Az Alapítvány az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

Eszközök és források összetétele:

<i>Eszközök:</i>	<i>e/ Ft</i>	<i>Források:</i>	<i>e/Ft</i>
Tárgyi eszközök	1.510	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	17.673
Követelések:		Tárgyévi eredmény	414
-		Közh.tevékenységből	
-		Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	437
-		-ktgvetéssel szembeni	180
-		-szállítók	65
Pénzeszközök:.	15.981	-munkaváll.szembeni	192
Aktív időbeli elh:	1.300	Passzív időbeli elh.	167
Eszközök összesen:	18.791	Források összesen	18.791

Saját tőke alakulása	2012.év	2013.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	17.255	17.673
Tárgyévi eredmény	418	414
Közh.tev.		

Az Alapítvány céltartalékot nem képzett.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások a számviteli törvénynek megfelelően kerültek elszámolásra.

Határidőn túli tartozása garanciális kötelezettsége, előlegként, kölcsönként folyósított, be nem hajtható követelése nincs az Alapítványnak.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Közhasznú tevékenység bevételeinek megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Központi költségvetési szervtől	400
Helyi önkormányzat és szervei	16267
Magánszemélyektől	1417
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	3180
Közhasznú szervezettől	1602
NAV 1 % Szja	5704
Egyéb bevétel	47
Pénzügyi műveletek bevétele	343
Összesen	28960

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	102
Állateledel	9762
Üzemanyag	852
Telefon, posta ktg	180
Irodaszer,nyomtatvány ktg	32
Energia ktg	1732
Szakkönyv	
Takarító,tisztítószer	102
Egyéb anyag ktg	1069
Veszélyes hulladék elszállítás	585
Fuvar ktg	137
Szemétszállítás	851
Karbantartási ktg	172
Hirdetési ktg	104
Bérleti díj	38
Könyvelési díj	180
Állatorvosi szolgáltatás	5372
Egyéb szolgáltatás	329
Bankköltség	124
Biztosítási díjak	147
Bér ktg	3601
Személyi jellegű kifizetések	1235
Bérfjárulékok	568
Értékcsökkenés	814
Gépjárműadó	19
Egyéb ráfordítás	54
Adott adomány	385
Összesen:	28546

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2012	2013	vált.
Bevételek	27.616	28.960	104,87
Költségek és ráfordítások	27.198	28.546	104,96
Tárgyévi közhasznú eredmény	418	414	99,04

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	4 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	3.601 e/Ft
Szem.jell.egyéb kifizetés (e/Ft)	-	1.235 e/Ft

Az Kuratórium elnöke ezen tevékenységéért juttatásban nem részesült.

A Kuratórium elnökének kölcsön nem került folyósításra.

6. A pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatószámai

Mutatószám	2012.	2013.	%
Befektetett eszközök aránya	1,50	8,04	536,00
Saját tőke aránya	177,73	181,87	102,33
Tőkeerősség	95,13	96,79	101,74
Likviditási mutató I.	11843,28	3656,98	30,88

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 181,87- szerese.

A saját tőke az összes forrás 96,79 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségekre 3656,98 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2014.05.21.



Böjtös Andrea Rita
(2030 Érd, Júlia u. 45.)