

Sirius Állat és Természetvédelmi Alapítvány

2015. 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 **2016. 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	519		671
Járművek	2.136			2.136
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	2.597	519		3.116
Mindösszesen:	2.597	519		3.116

<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.járm.	1251	366		1617
Egyéb gépek, ber.	192	29		221
Beruházások				
Tárgyi eszközök	1443	395		1838
Mindösszesen:	1443	395		1838

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2015. 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	1.278	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	21.874
Követelések:	61	Tárgyévi eredmény	327
-egyéb követelés	61	Közh.tevékenységből	
-		Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	857
-		-ktgvetéssel szembeni	217
-		-szállítók	640
Pénzeszközök:.	19.281	-munkaváll.szembeni	-
Aktív időbeli elh:	2.766	Passzív időbeli elh.	228
Eszközök összesen:	23.386	Források összesen	23.386

Saját tőke alakulása	2014.év	2015.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	18.087	21.874
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	3.997	327

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 bevételének megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Központi költségvetési szervtől	-
Helyi önkormányzat és szervei	16200
Magánszemélyektől	2367
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	2444
Közhasznú szervezettől	1572
NAV 1 % Szja	5457
Egyéb bevétel	86
Pénzügyi műveletek bevétele	41
Összesen	28167

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	65
Állateledel	7803
Üzemanyag	849
Telefon, posta ktg	152
Irodaszer,nyomtatvány ktg	24
Energia ktg	1457
Szakkönyv	-
Takarító,tisztítószer	65
Egyéb anyag ktg	911
Veszélyes hulladék elszállítás	567
Fuvar ktg	-
Szemétszállítás	551
Karbantartási ktg	1088
Hirdetési ktg	51
Bérleti díj	-
Könyvelési díj	240
Állatorvosi szolgáltatás	6131
Egyéb szolgáltatás	360
Hatósági díj	10
Bankköltség	147
Biztosítási díjak	44
Bér ktg	5201
Személyi jellegű kifizetések	393
Bérfjárulékok	738
Értécsökkenés	581
Gépjárműadó	9
Egyéb ráfordítás	43
Adott adomány	360
Összesen:	27840

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2014	2015	vált.
Bevételek	26.332	28.167	106,97
Költségek és ráfordítások	22.545	27.840	123,49
Tárgyévi közhasznú eredmény	3.787	327	8,63

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	5 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	5201 e/Ft
Szem.jell.egyéb kifizetés (e/Ft)	-	393 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	2014.	2015.	%
Befektetett eszközök aránya	5,08	5,46	107,48
Saját tőke aránya	219,74	223,01	101,49
Tőkeerősség	96,73	95,36	98,58
Likviditási mutató I.	3267,36	2256,94	69,08

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 223,01- szerese.

A saját tőke az összes forrás 95,36 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségre 2256,94 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2016.04.21..

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