

Sirius Állat és Természetvédelmi Alapítvány

2012. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. A alapítvány rövid bemutatása:

<u>Tevékenység kezdete:</u>	2005.02.17
<u>Székhelye:</u>	2030 Érd, Júlia u. 49.
<u>A beszámoló aláírására jogosult:</u>	Böjtös Andrea Rita (2030 Érd, Júlia u. 49.)
<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 **2013. 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.				
Járművek	608			608
Egyéb gépek, ber.	109	200		309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	717	200		917
Mindösszesen:	717	200		917

<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	382	121		503
Egyéb gépek, ber.	101	33		134
Beruházások				
Tárgyi eszközök	483	154		637
Mindösszesen:	483	154		637

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2012. 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	280	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	17.255
Követelések:		Tárgyévi eredmény Közh.tevékenységből	418
-		Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	134
-		-ktgvetéssel szembeni	111
-		-szállítók	23
Pénzeszközök:.	15.870	-	
Aktív időbeli elh:	2.533	Passzív időbeli elh.	776
Eszközök összesen:	18.683	Források összesen	18.683

Saját tőke alakulása	2011.év	2012.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	15.152	17.255
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	2.103	418

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	1.350
Helyi önkormányzat és szervei	16.400
Magánszemélyektől	1.249
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	371
Közhasznú szervezettől	2.194
NAV 1 % Szja	5.555
Egyéb bevétel	33
Pénzügyi műveletek bevétele	464
Összesen	27.616

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Chipek	295
Állateledel	7.057
Üzemanyag	861
Telefon, posta ktg	215
Irodaszer,nyomtatvány ktg	54
Energia ktg	1.856
Szakkönyv	43
Takarító,tisztítószer	95
Egyéb anyag ktg	676
Veszélyes hulladék elszállítás	620
Fuvar ktg	104
Szemétszállítás	748
Karbantartási ktg	9
Hirdetési ktg	138
Oktatás, továbbképzés	215
Könyvelési díj	120
Állatorvosi szolgáltatás	8.427
Egyéb szolgáltatás	362
Bankköltség	69
Jármű bizt.dija	12
Bér ktg	3263
Személyi jellegű kifizetések	659
Bérfelrakások	466
Értékcsökkenés	396
Gépjárműadó	19
Egyéb ráfordítás	39
Adott adomány	380
Összesen:	27.198

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2011.	2012	vált.
Bevételek	29.713	27.616	92,94
Költségek és ráfordítások	27.610	27.198	98,51
Tárgyévi közhasznú eredmény	2.103	418	19,88

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	3 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	3.263
Szem.jell.egyéb kifizetés (e/Ft)	-	659

Az Kuratórium elnöke ezen tevékenységéért juttatásban nem részesült.
A Kuratórium elnökének kölcsön nem került folyósításra.

6. A pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatószámai

Mutatószám	2011.	2012.	%
Befektetett eszközök aránya	1,28	1,50	117,19
Saját tőke aránya	173,55	177,73	102,41
Tőkeerősség	97,11	95,13	97,96
Likviditási mutató I.	2980,62	11843,28	397,34


A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 177,73- szerese.

A saját tőke az összes forrás 95,13 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségekre 11843,28 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2013.05.30.

SIRIUS ÁLLAT- ES
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
2030 ÉRD, JÚLIA U. 49.
ADÓSZÁM: 1870-7379-1-13


Böjtös Andrea Rita
(2030 Érd, Júlia u. 49.)