

# Sirius Állat- és Természetvédelmi Alapítvány

2019. 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>	3 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.

Az Alapítvány a könyveit **2020. 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.				
<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.,járm	4.927			4.927
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>5.236</b>			<b>5.236</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>5.236</b>			<b>5.236</b>

<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.				
<b>Immateriális javak</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
Ingatlanok				
Műszaki gépek, ber.járm.	1.377	183		1.560
Egyéb gépek, ber.	308	2		310
Beruházások				
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>1.685</b>	<b>185</b>		<b>1.870</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>1.685</b>	<b>185</b>		<b>1.870</b>

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2019. 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>
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>3.366</b>	<b>Induló tőke/Jegyzett tőke</b>	<b>100</b>
<b>Készletek:</b>		<b>Tőkeváltozás/Eredmény</b>	<b>24.955</b>
<b>Követelések:</b>	<b>1.672</b>	<b>Tárgyévi eredmény Közh.tevékenységből</b>	<b>3.274</b>
-vevő követelés	1.672	<b>Hosszú lej.kötelezetts.</b>	
-		<b>Rövid lejáratú köt.</b>	<b>874</b>
-		-ktgvetéssel szembeni	214
-		-szállítók	660
<b>Pénzeszközök:.</b>	<b>23.134</b>	-munkaváll.szembeni	
<b>Aktív időbeli elh:</b>	<b>1.222</b>	<b>Passzív időbeli elh.</b>	<b>191</b>
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>29.394</b>	<b>Források összesen</b>	<b>29.394</b>

<b>Saját tőke alakulása</b>	<b>2018.év</b>	<b>2019.év</b>
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	24.832	24.955
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	123	3.274

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	-
Helyi önkormányzat és szervei	18.043
Magánszemélyektől	2.349
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	222
Közhasznú szervezettől	910
NAV 1 % Szja	7.200
Egyéb bevétel	50
Pénzügyi műveletek bevétele	2
<b>Összesen</b>	<b>28.776</b>

**Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:**

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	17
Egyéb anyag ktg	1.781
Rendezvény anyag ktg	-
Állateledel	3.652
Üzemanyag	886
Irodaszer,nyomtatvány ktg	30
Energia ktg	1.609
Szakkönyv	30
Takarító,tisztítószer	-
Veszélyes hulladék elszállítás	140
Szemétszállítás	598
Egyéb bérleti díjak	46
Karbantartási ktg	1.468
Hirdetési ktg	-
Telefon, posta ktg	157
Könyvelési díj	240
Állatorvosi szolgáltatás	3.237
Egyéb szolgáltatás	3.669
Hatósági díj	6
Bankköltség	189
Biztosítási díjak	294
Bér ktg	5.127
Személyi jellegű kifizetések	615
Bérfelárulások	916
Értékcsökkenés	299
Gépjárműadó	-
Értékesített tárgyi eszk. Könyv.sz. Értéke	-
Egyéb ráfordítás	496
Adott adomány	-
<b>Összesen:</b>	<b>25.502</b>

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2018.	2019.	vált.
Bevételek	26.762	28.776	107,53
Költségek és ráfordítások	26.639	25.502	95,73
<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>123</b>	<b>3.274</b>	<b>2661,79</b>

## 5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	3 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	5.127 e/Ft
Szem.jell.egyéb kifizetés (e/Ft)	-	615 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	2018.	2019.	%
Befektetett eszközök aránya	13,76	11,45	83,21
Saját tőke növekedési mutató	250,55	283,29	113,07
Tőkeerősség	97,05	96,38	99,31
Likviditási mutató I.	5210,5	2838,22	54,47

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 283,29- szerese.

A saját tőke az összes forrás 96,38 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségre 2838,22 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2020.05.25.

---

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