

Sirius Állat és Természetvédelmi Alapítvány

2016. 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.

Az Alapítvány a könyveit **2017. 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.,járm	2.807			2.807
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	3.116			3.116
Mindösszesen:	3.116			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.	1.617	403		2.020
Egyéb gépek, ber.	221	29		250
Beruházások				
Tárgyi eszközök	1.838	432		2.270
Mindösszesen:	1.838	432		2.270

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2016. 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	846	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	22.201
Követelések:	84	Tárgyévi eredmény	
		Közh.tevékenységből	1.241
-egyéb követelés	84	Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	451
-		-ktgvetéssel szembeni	426
-		-szállítók	25
Pénzeszközök:.	20.646	-munkaváll.szembeni	-
Aktív időbeli elh:	2.709	Passzív időbeli elh.	292
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>24.285</i>	<i>Források összesen</i>	<i>24.285</i>

Saját tőke alakulása	2015.év	2016.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	21.874	22.201
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	327	1.241

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	16.594
Magánszemélyektől	2.897
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	1.774
Közhasznú szervezettől	1.278
NAV 1 % Szja	6.127
Egyéb bevétel	75
Pénzügyi műveletek bevétele	8
Összesen	28.753

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	446
Egyéb anyag ktg	1.240
Rendezvény anyag ktg	160
Állateledel	5.718
Üzemanyag	998
Irodaszer,nyomtatvány ktg	19
Energia ktg	1.342
Szakkönyv	25
Takarító,tisztítószer	95
Veszélyes hulladék elszállítás	525
Fuvar ktg	-
Szemétszállítás	541
Karbantartási ktg	665
Hirdetési ktg	7
Telefon, posta ktg	143
Bérleti díj	541
Könyvelési díj	240
Állatorvosi szolgáltatás	5.414
Rendezvény szerv. Szolg. ktg	43
Egyéb szolgáltatás	504
Hatósági díj	-
Bankköltség	160
Biztosítási díjak	228
Bér ktg	5.858
Személyi jellegű kifizetések	468
Bérfárulékok	1.004
Értékcsökkenés	719
Gépjárműadó	19
Egyéb ráfordítás	80
Adott adomány	310
Összesen:	27.512

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2015	2016.	vált.
Bevételek	28.167	28.753	102,08
Költségek és ráfordítások	27.840	27.512	98,82
Tárgyévi közhasznú eredmény	327	1.241	379,51

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	5 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	5.858 e/Ft
Szem.jell.egyéb kifizetés (e/Ft)	-	468 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	2015.	2016.	%
Befektetett eszközök aránya	5,46	3,48	63,74
Saját tőke aránya	223,01	235,42	105,56
Tőkeerősség	95,36	96,94	101,66
Likviditási mutató I.	2256,94	4596,45	203,66

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 235,42- szerese.

A saját tőke az összes forrás 96,94 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségre 4596,45 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2017.05.23.



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