

# Sirius Állat- és Természetvédelmi Alapítvány

2017. 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 **2018. 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				
ber.járm	2.807	3.926	1.528	5.205
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>3.116</b>	<b>3.926</b>	<b>1.528</b>	<b>5.514</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>3.116</b>	<b>3.926</b>	<b>1.528</b>	<b>5.514</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				
ber.járm.	2.020	620	1.420	1.220
Egyéb gépek, ber.	250	29		279
Beruházások				
<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>2.270</b>	<b>649</b>	<b>1.420</b>	<b>1.499</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>2.270</b>	<b>649</b>	<b>1.420</b>	<b>1.499</b>

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2017. 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>4.015</b>	<b>Induló tőke/Jegyzett tőke</b>	<b>100</b>
<b>Készletek:</b>		<b>Tőkeváltozás/Eredmény</b>	<b>23.442</b>
<b>Követelések:</b>	<b>84</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	
-egyéb követelés	84	<b>Közh.tevékenységből</b>	<b>1.391</b>
-		<b>Hosszú lej.kötelezetts.</b>	
-		<b>Rövid lejáratú köt.</b>	<b>353</b>
-		-ktgvetéssel szembeni	257
-		-szállítók	96
<b>Pénzeszközök:.</b>	<b>18.538</b>	-munkaváll.szembeni	-
<b>Aktív időbeli elh:</b>	<b>2.870</b>	<b>Passzív időbeli elh.</b>	<b>221</b>
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>25.507</b>	<b>Források összesen</b>	<b>25.507</b>

<b>Saját tőke alakulása</b>	<b>2016.év</b>	<b>2017.év</b>
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	22.201	23.442
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	1.241	1.391

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	16.905
Magánszemélyektől	2.192
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	1.948
Közhasznú szervezettől	1.547
NAV 1 % Szja	5.738
Egyéb bevétel	242
Pénzügyi műveletek bevétele	1
<b>Összesen</b>	<b>28.573</b>

## Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	179
Chip	529
Egyéb anyag ktg	1.032
Rendezvény anyag ktg	-
Állateledel	5.273
Üzemanyag	1.128
Irodaszer,nyomtatvány ktg	78
Energia ktg	1.756
Szakkönyv	25
Takarító,tisztítószer	32
Veszélyes hulladék elszállítás	657
Fuvar ktg	6
Szemétszállítás	552
Karbantartási ktg	743
Hirdetési ktg	68
Telefon, posta ktg	162
Bérleti díj	-
Könyvelési díj	240
Állatorvosi szolgáltatás	4.050
Rendezvény szerv. Szolg. ktg	-
Egyéb szolgáltatás	1.228
Hatósági díj	2
Bankköltség	110
Biztosítási díjak	155
Bér ktg	6.278
Személyi jellegű kifizetések	458
Bérfelrakások	1.072
Értékcsökkenés	813
Értékesített tárgyi eszk. Könyv.sz. Értéke	108
Egyéb ráfordítás	69
Adott adomány	380
<b>Összesen:</b>	<b>27.183</b>

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2016.	2017.	vált.
Bevételek	28.753	28.574	99,38
Költségek és ráfordítások	27.512	27.183	98,8
<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>1.241</b>	<b>1.391</b>	<b>112,09</b>

## 5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	4 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	6.278 e/Ft
Szem.jell. egyéb kifizetés (e/Ft)	-	458 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	2016.	2017.	%
Befektetett eszközök aránya	3,48	15,74	452,3
Saját tőke aránya	235,42	249,33	105,91
Tőkeerősség	96,94	97,75	100,84
Likviditási mutató I.	4596,45	5275,35	114,77

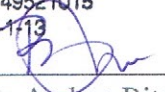
A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 249,33- szerese.

A saját tőke az összes forrás 97,75 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségekre 5275,35 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2018.05.23.

SIRIUS ALLAT- ES  
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY  
2030 ÉRD, JÚLIA U. 45.  
BSZ.: 10403136-49534949-49521015  
ADÓSZÁM: 18707379-1113

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