

Sirius Állat- és Természetvédelmi Alapítvány

2023. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

1. Az alapítvány rövid bemutatása:

<u>Tevékenység kezdete:</u>	2005.02.17
<u>Székhelye:</u>	2030 Érd, Júlia u. 45.
<u>A beszámoló aláírására jogosult:</u>	Böjtösné Lakatos Éva (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

Elsődleges feladatunk Érd Megyei Jogú Város Ebtelepének üzemeltetése, melyet 2006 óta végzünk. 2022. évben 139 eb került be gyepmesteri karanténba, ahonnan 47 állatot eredeti gazdája vitt el, a 14 nap megfigyelés után pedig minden gazdához juttatható kutyust beoltva, parazitamentesítve átvittünk a menhelyre. A gondozásunkba kerültek közül legnagyobb igyekezetünkkel 108 kutyát sikerült gazdához adnunk a menhelyről, közben folyamatosan segítve a lakosokat információkkal, valamint elveszett-talált kutyák nyilvántartásával. (www.siriusalapitvany.hu).

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 200e 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 **2024. 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	765			765
Műszaki gépek, ber.,járm	5.144			5.144
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	6.218			6.218
Mindösszesen:	6.218			6.218

<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
Ingtatlanok	52	46		98
Műszaki gépek, ber.járm.	2.512	742		3.254
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	2.873	788		3.661
Mindösszesen:	2.873	788		3.661

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2023. 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	2.557	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	38.346
Követelések:	1.810	Tárgyévi eredmény	-4.148
-vevő követelés		Közh.tevékenységből	
- egyéb követelés		Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	1.669
-		-ktgvetéssel szembeni	
-		-szállítók	
		-egyéb kötelezettség	
Pénzeszközök:.	30.160	-munkaváll.szembeni	
Aktív időbeli elh:	1.660	Passzív időbeli elh.	220
Eszközök összesen:	36.187	Források összesen	36.187

Saját tőke alakulása	2022.év	2023.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	38.557	38.346
Tárgyévi eredmény Közh.tev.	-211	-4.148

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	20.944
Magánszemélyektől	1.063
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	855
Közhasznú szervezettől	-
NAV 1 % Szja	11.070
Egyéb bevétel	-
Pénzügyi műveletek bevétele	992
Összesen	34.924

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	36
Egyéb anyag ktg	1.420
Állateledel	6.292
Üzemanyag	964
Irodaszer,nyomtatvány ktg	14
Energia ktg	2.302
Szakkönyv	
Takarító,tisztítószer	52
Veszélyes hulladék elszállítás	986
Szemétszállítás	281
Egyéb bérleti díjak	
Karbantartási ktg	1.721
Hirdetési ktg	79
Telefon, posta ktg	142
Könyvelési díj	332
Állatorvosi szolgáltatás	4.195
Egyéb szolgáltatás	465
Hatósági igazgatási, szolg.díj,illeték	20
Bankköltség	234
Biztosítási díjak	128

Bér ktg	16.774
Személyi jellegű kifizetések	604
Bérfelrakások	995
Értékcsökkenés	999
Egyéb ráfordítás	37
Összesen:	39.072

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2022.	2023.	vált.
Bevételek	38.095	34.924	91,68
Költségek és ráfordítások	38.306	39.072	102
Tárgyévi közhasznú eredmény	-211	-4.148	1965,88

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma :

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	5 fő
Bérlétszám (e/Ft)	-	16.774
Szem.jell.egyéb kifiz. (e/Ft)	-	604

Az Kuratórium elnöke ezen tevékenységéért juttatásban nem részesült.

A Kuratórium elnökének kölcsön nem került folyósításra.

6. A pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatószámai

Mutatószám	2022.	2023.	%
Befektetett eszközök aránya	8,26	7,07	85,59
Saját tőke növekedési mutató	384,46	342,98	89,21
Tőkeerősség	94,9	94,78	99,87
Likviditási mutató I.	2021,92	1915,52	94,74

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 342,98- szerese.

A saját tőke az összes forrás 94,78 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségekre 1915,52 %-os fedezetet nyújtanak.

7. Támogatások kimutatása

Támogatási program elnevezése: 1 % SZJA támogatás (2022. évről áthozott)

Támogató megnevezése: Nemzeti Adó és Vámhivatal

Támogatási összeg: 8.698.035,-

Támogatási összeg tárgyévre felhasznált összege: 5.774.060,-

Támogatás felhasználásának részletezése:

Az adózók által felajánlott SZJA 1%-okból elsősorban a menhelyen élő állatok élelmezését és állatorvosi költségeit, valamint üzemanyagot, állati hulladék elszállítás költségeit finanszíroztuk, kisebb részben az alapítvány működési költségeire fordítottuk, mint telefon, könyvelési díj, hirdetés. Tekintettel arra, hogy az 1 % kiutalása mindig az adott év utolsó hónapjaiban történik, teljes felhasználására a következő üzleti évben kerül sor.

Támogatási program elnevezése: 1 % SZJA támogatás (2023. év)

Támogató megnevezése: Nemzeti Adó és Vámhivatal

Támogatási összeg: 11.069.577,-

Támogatási összeg tárgyévre felhasznált összege: 3.626.361,-

Támogatás felhasználásának részletezése:

Az adózók által felajánlott SZJA 1%-okból elsősorban a menhelyen élő állatok élelmezését és állatorvosi költségeit, valamint üzemanyagot, állati hulladék elszállítás költségeit finanszíroztuk, kisebb részben az alapítvány működési költségeire fordítottuk, mint telefon, könyvelési díj. Tekintettel arra, hogy az 1 % kiutalása mindig az adott év utolsó hónapjaiban történik, teljes felhasználására a következő üzleti évben kerül sor.

Támogatási program elnevezése: Gyepmesteri telep és ebmenhely üzemeltetése

Támogató megnevezése: Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási összeg: 19.380.000,-

Támogatás felhasználásának részletezése:

Érd MJV tulajdonában lévő Ebtelep teljes körű üzemeltetését látjuk el szerződés szerint.

Kötelezettségeinket képezi az állatok befogadása, nyilvántartás, ellátása, gondozása, állatorvosi ellátása, kiadása. A gyepmesteri szolgálatot az Önkormányzat biztosítja. A feladatok ellátásáért kapott üzemeltetői díjat a személyzet - bérek, bérjárulékok, - energia költségekre, veszélyes és kommunális hulladék elszállítására, a gyepmesteri telep állatorvosi költségeire, gyógyszerekre, állateledelre, valamint karbantartásra és fertőtlenítésre fordítottuk.

Támogatási program elnevezése: Támogatás gazdátlan ebek továbbgondozásának végzéséhez

Támogató megnevezése: Százhalombatta Város Önkormányzata

Támogatási összeg: 500.000,-

Támogatás felhasználásának részletezése:

A támogatási összeget a Százhalombatta Város területéről mentett 19 kutya továbbgondozására fordítottuk, az állateledel és állatorvosi szolgáltatás- védőoltások és ivartalanítás - költségeire

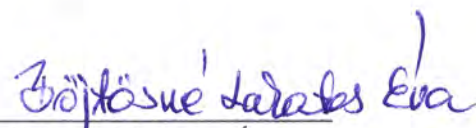
Támogatási program elnevezése:

Támogató megnevezése: Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata

Támogatási összeg: 600.000,-

Támogatás felhasználásának részletezése: A támogatási összeget ivartalanításra fordítottuk.

Érd, 2024.05.24.


Böjtösné Lakatos Éva