

Sirius Állat és Természetvédelmi Alapítvány

2014. 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.

Kötelezettséginket 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 **2015.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
Ingtatlanok				
Műszaki gépek, ber.	152			152
Járművek	2136			2136
Egyéb gépek, ber.	309			309
Beruházások				
Tárgyi eszközök	2597			2597
Mindösszesen:	2597			2597

<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				
Műszaki gépek, ber.járm.	924	327		1251
Egyéb gépek, ber.	163	29		192
Beruházások				
Tárgyi eszközök	1087	356		1443
Mindösszesen:	1087	356		1443

Az Alapítvány terven felüli értékcsökkenést nem számolt el 2014. évben.

Az Alapítvány az eszközök értékelésénél értékhelyesbítést nem alkalmaz.

Eszközök és források összetétele:

<i>Eszközök:</i>	<i>c/ Ft</i>	<i>Források:</i>	<i>c/Ft</i>
Tárgyi eszközök	1.154	Induló tőke/Jegyzett tőke	100
Készletek:		Tőkeváltozás/Eredmény	18.087
Követelések:	62	Tárgyévi eredmény	3.997
-egyéb követelés	62	Közh.tevékenységből	
-		Hosszú lej.kötelezetts.	
-		Rövid lejáratú köt.	579
-		-ktvetéssel szembeni	231
-		-szállítók	104
Pénzeszközök:	19.066	-munkaváll.szembeni	244
Aktív időbeli elh:	2.645	Passzív időbeli elh.	164
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>22.927</i>	<i>Források összesen</i>	<i>22.927</i>

Saját tőke alakulása	2013.év	2014.év
Induló tőke/Jegyzett tőke	100	100
Tőkeváltozás/eredmény	17.673	18.087
Tárgyévi eredmény	414	3.997
Közh.tev.		

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, bc nem hajtható követelése nincs az Alapítványnak.

4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Közhasznú tevékenység bevételének megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Központi költségvetési szervtől	250
Helyi önkormányzat és szervei	16.750
Magánszemélyektől	1.710
Jogi személyiségű gazdasági társaságtól	931
Közhasznú szervezettől	1.457
NAV 1 % Szja	5.137
Egyéb bevétel	13
Pénzügyi műveletek bevétele	84
Összesen	26.332

Közhasznú tevékenység kiadásainak megoszlása:

Megnevezés	E Ft
Gyógyszerköltség	59
Állateledel	5939
Üzemanyag	1040
Telefon, posta ktg	180
Irodaszer,nyomtatvány ktg	26
Energia ktg	1199
Szakkönyv	-
Takarító,tisztítószer	60
Egyéb anyag ktg	859
Veszélyes hulladék elszállítás	589
Fuvar ktg	-
Szemétszállítás	844
Karbantartási ktg	360
Hirdetési ktg	75
Bérleti díj	-
Könyvelési díj	210
Állatorvosi szolgáltatás	3757
Egyéb szolgáltatás	315
Bankköltség	133
Biztosítási díjak	146
Bér ktg	4645
Személyi jellegű kifizetések	579
Bérfelrakások	697
Értékesítések	408
Gépjárműadó	19
Egyéb ráfordítás	36
Adott adomány	370
Összesen:	22.545

A bevétel és az eredmény változása e Ft-ban:

Megnevezés	2013	2014	vált.
Bevételek	28.960	26.332	90,93
Költségek és ráfordítások	28.546	22.545	78,98
Tárgyévi közhasznú eredmény	414	3.787	914,73

5. Tájékoztató kiegészítő adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók statisztikai létszáma:

	Szellemi	Fizikai
Létszám (fő)	-	5 fő
Béreköltség (e/Ft)	-	4.645 e/Ft
Szem.jellegűeb. kifizetés (e/Ft)	-	579 e/Ft

Az Kuratórium elnöke ezen tevékenységéért juttatásban nem részesült.

A Kuratórium elnökének költsön nem került folyósításra.

6. A pénzügyi és jövedelmezőségi helyzet mutatószámai

Mutatószám	2013.	2014.	%
Befektetett eszközök aránya	8,04	5,08	63,18
Saját tőke aránya	181,87	219,74	120,82
Tőkeerősség	96,79	96,73	99,94
Likviditási mutató I.	3656,98	3267,36	89,35

A saját tőke az induló tőke/jegyzett tőke 219,74- szerese.

A saját tőke az összes forrás 96,73 %-át teszi ki.

A fogóeszközök a kötelezettségre 3267,36 %-os fedezetet nyújtanak.

Érd, 2015.05.21.

SIRIUS ÁLLAT- ÉS
TERMÉSZETVÉDELMI ALAPÍTVÁNY
2030 ÉRD, JÚLIA U. 45.
BSZ: 10403136-49534949-45521015
ADÓSZÁM: 18707379-1-13

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