

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2015. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

I. Általános rész

1. A civil szervezet megnevezése, gazdálkodási formája:

FilmesHáz ALAPÍTVÁNY, közhasznú szervezet

2. Székhelye: 1092. Budapest, Ráday utca 31/K

3. Alakulásának időpontja: 2012.

4. Bírósági bejegyzés száma: 13.PK.60943./2011/4

5. Nyilvántartási száma: 01/03/11535

6. Adószáma: 18283420-1-43

7. Az alapító: FilmJus Filmszerzők és Előállítók Szerzői Jogvédő Egyesülete

8. Cél szerinti alaptevékenysége:

Az Alapítvány közhasznú célját meghatározza az alapító okirat. Ennek alapján az alapítvány kulturális tevékenysége révén közreműködik a civil filmszakmai szervezetek tevékenységének támogatásában, civil filmes egyesületek közgyűlési, ill. egyéb rendezvényei helyszínének biztosításában, az audiovizuális művészeti tárgyú kiállítások rendezésében, lehetőséget teremt rendezvények, tanácskozások, szakmai viták, bemutatók megrendezéséhez a filmszakma fejlesztése érdekében. Az alapítvány által nyújtott közhasznú szolgáltatásokból bármely civil szakmai szervezet, továbbá magyar állampolgárságú, vagy határon túli, de magyar anyanyelvű filmszerző és jogutódja részesülhet. Kiemelkedő jelentőségű, hogy a szakmai programokat szervező, lebonyolító és közreműködők minden tevékenységüket közhasznú tevékenységként térítésmentesen végzik. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként):

- saját kuratóriumi és ellenőrző bizottsági ülések 5 alkalommal,
- saját rendezvény és kiállítás 16 alkalom,
- saját forgatás 13 alkalom,
- filmszakmai szervezetek választmányi, küldöttgyűlései részére helyiség biztosítása 29 alkalom.

9. E-mail címe:

filmeshaz@filmeshaz.hu

II. Az Alapítvány gazdálkodásának, könyvvezetési kötelezettségének bemutatása

Az Alapítvány gazdálkodását, könyvvezetési kötelezettségét 2012.01.01-től a 2011. évi CLXXV. törvény (Civil tv.), valamint a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet szabályozza.

Az Alapítvány megalakulásakor, az adóhatóságnál történt bejelentkezéskor kettős könyvelés vezetését vállalta. Az Alapítvány egyszerűsített éves beszámolót készít, amely Mérlegből és Összköltség típusú Eredménykimutatásból áll. A beszámoló része a Kiegészítő melléklet és a Közhasznúsági melléklet.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök a számviteli törvény által előírt beszerzési értéken kerülnek nyilvántartásra. A terv szerinti értékcsökkenési leírás költségként való elszámolása évenként, lineáris módszer alkalmazásával történik.

A 100 e Ft alatti egyedi beszerzési, előállítási értékű tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben kerülnek értékcsökkenésként elszámolásra.

Az esetleges tartós és jelentős összegű kétes követelések után évvégén értékvesztést kell elszámolni, - az adós pénzügyi helyzete, a jogi lépések megtétele alapján - amennyiben a várható megtérülés bizonytalan.

Az ellenőrzés során feltárt hibákat akkor minősítjük jelentősnek, ha a feltárt hibák és hibahatások együttesen meghaladják az ellenőrzött év mérleg főösszegének az 2 %-át, illetve megbízható, valós képet befolyásoló lényeges hibának azt tekintjük, ha az a saját tőke 20 %-át meghaladja.
2015.évben ilyen nem fordult elő.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a Számviteli törvény szerint minősítjük.
2015. évben rendkívüli minősítésű tételek nem voltak.

A mérleg fordulónapja: **december 31.**

A mérlegkészítés zárónapja: **a tárgyévet követő május 31.**

Az éves beszámoló aláírására Viktorin Kornél a Kuratórium elnöke jogosult.

A könyvviteli szolgáltatásért felelős Szentiványi Csomor Ildikó mérlegképes könyvelő MK116249.

Az Alapítvány könyvvizsgálója Varga Márta okl.könyvvizsgáló.

III. Az Alapítvány eszközeinek és forrásainak bemutatása, értékelése

1. Tárgyi eszközök

Az értékcsökkenések elszámolása a bruttó érték alapján lineárisan történik.

A 100 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 63 eFt volt.

Tárgyi eszközök bruttó értékének állományváltozása /adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	804	0	0	804
Ingatlan	111.582	0	0	111.582
Gépek, eszközök	571	124	0	695
ÖSSZESEN:	112.957	124	0	113.081

Halmazott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	7.743	2.232	0	9.975
Gépek, eszközök	277	120	0	397
ÖSSZESEN:	8.020	2.352	0	10.372

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 17 eFt

A vevőkkel szembeni követelés 10 eFt, az adott kaució 7 eFt.

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 8.858 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő Ft értékét (67 eFt), a bankszámláin 12.31-én meglévő forint értéket (291 eFt), valamint a rövidlejáratú bankbetétek (8.500 eFt) összegeit.

4. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 1.000 eFt

összetétele eFt-ban:

- induló tőke	1.000
- tőkeváltozás	0
- tárgyévi eredmény	0

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 0 eFt, vállalkozási tevékenysége az Alapítványnak 2015 évben nem volt.

5. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 676 eFt

Szállítókkal szembeni tartozás	0 eFt,
adó kötelezettségek	295 eFt.
bér	381 eFt.

6. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 397.005 eFt

A Számviteli tv. szerinti 2015.évet terhelő, de csak 2016-ban kifizetett költséget és az ellenérték nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolását tartalmazza.

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:

1. Bevételek bemutatása /23.592 eFt/

Alapcél szerinti

- adományok	0 eFt
- bérbeadás	260 eFt
- egyéb bevételek	0 eFt
- pénzügyi bevételek	21.539 eFt
- rendkívüli bevétel	1.793 eFt

Az alapcél szerinti bevételek a továbbszámlázott rezszi költségek, térítés nélkül átvett eszközökre jutó rendkívüli bevételekből és a befektetett pénzügyi eszközök kamataiból származnak.

II. Ráfordítások bemutatása /23.592 eFt/

Alapcél szerinti

- anyagjellegű ráfordítások	6.216 eFt
- személyi jell. ráf.	14.960 eFt
- értékcsökkenési leírás	2.415 eFt
- egyéb ráfordítások	1 eFt
- pü-i ráfordítások	0 eFt

Az anyagjellegű ráfordítások az Alapítvány működési költségeiből, a személyi jellegű ráfordítások a bér és a tiszteletdíj összegéből áll, az értékcsökkenés a tárgyi eszközök éves amortizációjából tevődik össze.

III. Egyéb kiegészítő adatok

Az Alapítványnak 4 fő állományi létszáma volt, a kifizetett bruttó bér 6.570 eFt volt.

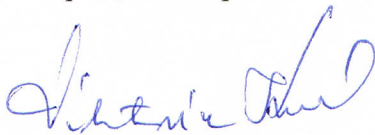
A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 5.400 eFt volt.

Összegezve:

Az Alapítvány 2015. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

A gazdálkodás során figyelembe vette az Alapító okiratban rögzített célkitűzések teljesítését. Az Alapítványnak 2015. évben üzleti vállalkozási tevékenysége nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2016. április 29.



Viktorin Kornél
kuratórium elnöke