

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2016. 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, könyvvizelési kötelezettségének bemutatása

Az Alapítvány gazdálkodását, könyvvizelési 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.
2016.évben ilyen nem fordult elő.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a Számviteli törvény szerint minősítjük.
2016. 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 okleveles .könyvvizsgáló.

III. Az Alapítvány eszközeinek és forrásainak bemutatása, értékelése

1. Tárgyi eszközök

Az értékcsökkenések elszámolása a bruttó érték alapján lineárisan történik.

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	695	297	0	992
ÖSSZESEN:	113.081	297	0	113.378

Halmazott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	9.975	2.232	0	12.207
Gépek, eszközök	396	145	0	541
ÖSSZESEN:	10.371	2.377	0	12.748

A 100 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 29 eFt volt.

A tárgyi eszközök között szereplő Bp. IX. Ráday u 31/K. szám alatti ingatlan és telek nyilvántartási nettó értékei:

telek	804 eFt.
üzlethelyiség 36975/0/A/100	83.552 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	13.469 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	2.354 eFt.
összesen	100.179 eFt.

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 617 eFt

A vevőkkel szembeni követelés 610 eFt, az adott kaució 7 eFt.

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 10.904 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő Ft értékét (202 eFt), a bankszámláin 12.31-én meglévő forint értéket (702 eFt), valamint a rövidlejáratú bankbetétek (10.000 eFt) összegeit.

4. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 3.925 eFt

összetétele eFt-ban:

- induló tőke	1.000
- tőkeváltozás	0
- tárgyévi eredmény	2.925

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 4.259 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredménye – 1.344 eFt volt.

A vállalkozásból származó eredmény a bérelt fénymásoló gép használati díjából származó bevétel és az arányosítás alapján felosztott költségek különbözetéből keletkezett.

5. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 719 eFt

Szállítókkal szembeni tartozás	31 eFt,
adó kötelezettségek	92 eFt.
bér	596 eFt.

6. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 394.507 eFt

A Számviteli tv. szerinti 2016.évet terhelő, de csak 2017-ban kifizetett költséget és az ellenérték nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolását tartalmazza.

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:**I. Bevételek bemutatása /25.326 eFt./****Alapcél szerinti 25.206 eFt**

- adományok	0 eFt
- bérbeadás	1.280 eFt
- egyéb bevételek	2.356 eFt
- pénzügyi bevételek	21.570 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 120 eFt

- közvetített szolgáltatás továbbszámlázása	120 eFt
---	---------

II. Ráfordítások bemutatása /22.401 eFt/**Alapcél szerinti 20.947 eFt.**

- anyagjellegű ráfordítások	4.740 eFt
- személyi jell. ráf.	13.800 eFt
- értékcsökkenési leírás	2.406 eFt
- egyéb ráfordítások	1 eFt
- pü-i ráfordítások	0 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 1.454 eFt.

- anyagjellegű ráfordítások	161 eFt
- személyi jell. ráf.	1.293 eFt
- értékcsökkenési leírás	0 eFt
- egyéb ráfordítások	0 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.

A teljes évi ráfordítások megosztása az alapcél szerinti tevékenység és a vállalkozási tevékenység között a tevékenységenként elért árbevételek arányában történt felosztásra.

Alapcél szerinti bevétel 91,429%, a vállalkozási tevékenység szerinti bevétel 8,571% volt.

III. Egyéb kiegészítő adatok

Az Alapítványnak 4 fő állományi létszáma volt, a kifizetett bruttó bér 6.678 eFt volt.

A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 5.400 eFt volt.

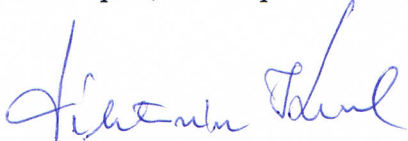
Összegezve:

Az Alapítvány 2016. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

A gazdálkodás során figyelembe vette az Alapító okiratban rögzített célkitűzések teljesítését.

Az Alapítványnak 2016. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2017. április 24.



Viktorin Kornél
kuratórium elnöke