

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2017. 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 6 alkalommal,
- saját rendezvény és kiállítás 16 alkalom,
- saját forgatás 12 alkalom,
- filmszakmai szervezetek választmányi, küldöttgyűlései részére helyiség biztosítása 18 alkalom,
- oktatási tevékenység 58 alkalom,
- pályázatokra jelentkezők fogadása 5 nap.

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. 2017.évben ilyen nem fordult elő.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a Számviteli törvény szerint minősítjük. 2017. 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	993	0	0	993
ÖSSZESEN:	113.379	0	0	113.379

Halmazott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	12.207	2.232	0	14.439
Gépek, eszközök	541	222	0	763
ÖSSZESEN:	12.748	2.454	0	15.202

A 100 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 46 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	81.675 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	13.167 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	2.301 eFt.
összesen	97.947 eFt.

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 17 eFt

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

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 13.176 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő Ft értékét (166 eFt), a bankszámláin 12.31-én meglévő forint értéket (13.010 eFt).

4. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 5.387 eFt

összetétele eFt-ban:

- induló tőke	1.000
- tőkeváltozás	2.925
- tárgyévi eredmény	1.462

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 1.462 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt.

5. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 697 eFt

Szállítókkal szembeni tartozás	0 eFt,
adó kötelezettségek	284 eFt.
bér	413 eFt.

6. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 392.286 eFt

A Számviteli tv. szerinti 2017.évet terhelő, de csak 2018-ban kifizetett költséget és az ellenérték nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolását tartalmazza.

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:**I. Bevételek bemutatása /25.551 eFt./****Alapcél szerinti 25.551 eFt**

- adományok	0 eFt
- bérbeadás	1.260 eFt
- megtérített fénymásoló bérletidj	120 eFt
- jogdíj bevétel	159 eFt
- egyéb bevételek	2.361 eFt
- pénzügyi bevételek	21.651 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 0 eFt**II. Ráfordítások bemutatása /24.089 eFt/****Alapcél szerinti 24.089 eFt.**

- anyagjellegű ráfordítások	11.898 eFt
- személyi jell. ráf.	9.690 eFt
- értékcsökkenési leírás	2.500 eFt
- egyéb ráfordítások	1 eFt
- pü-i ráfordítások	0 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 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 3.690 eFt volt.

A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 6.000 eFt volt.

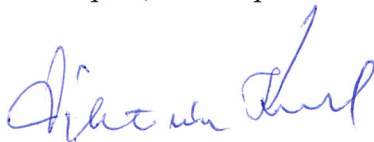
Összegezve:

Az Alapítvány 2017. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

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

Az Alapítványnak 2017. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2018. április 23.



Viktorin Kornél
kuratórium elnöke