

**FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY**  
**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**A 2018. 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, 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. 2017.évben ilyen nem fordult elő.

A rendkívüli bevételeket és ráfordításokat a Számviteli törvény szerint minősítjük. 2018. 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
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>113.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113.379</b>

#### Halmozott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	14.440	2.232	0	16.672
Gépek, eszközök	763	149	0	912
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>15.203</b>	<b>2.381</b>	<b>0</b>	<b>17.584</b>

A 100 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 34 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	79.798 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	12.864 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	2.249 eFt.
összesen	95.715 eFt.

**2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 7 eFt**

Az adott kaució 7 eFt.

**3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 16.625 eFt**

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő Ft értékét (172 eFt), a bankszámláin 12.31-én meglévő forint értéket (16.453 eFt).

**4. Aktív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 160 eFt.**

A Számviteli tv. szerinti 2018.évet terhelő, de csak 2019-ban kifizetett bevételek időbeli elhatárolását tartalmazza.

**5. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 8.833 eFt**

összetétele eFt-ban:

- induló tőke 1.000

- tőkeváltozás 4.387

- tárgyévi eredmény 3.446

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 3.446 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt.

**6. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 733 eFt**

Szállítókkal szembeni tartozás 38 eFt,

adó kötelezettségek 271 eFt.

bér 424 eFt.

**7. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 390.021 eFt**

A Számviteli tv. szerinti 2018.évet terhelő, de csak 2019-ban kifizetett költséget és az ellenérték nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolását tartalmazza.

**IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:**

**I. Bevételek bemutatása /25.413 eFt./**

**Alapcél szerinti 25.413 eFt**

- adományok 0 eFt

- bérbeadás 1.310 eFt

- megtérített fénymásoló bérletidj 110 eFt

- jogdíj bevétel 0 eFt

- egyéb bevételek 2.284 eFt

- pénzügyi bevételek 21.709 eFt

**Vállalkozási tevékenység szerinti 0 eFt**

**II. Ráfordítások bemutatása /21.967 eFt/**

**Alapcél szerinti 21.967 eFt.**

- anyagjellegű ráfordítások 4.836 eFt

- személyi jell. ráf. 14.716 eFt

- értékcsökkenési leírás 2.415 eFt

- egyéb ráfordítások 0 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**

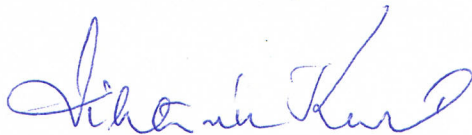
Az Alapítványnak 4 fő állományi létszáma volt, a kifizetett bruttó bér 7.164 eFt volt. A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 5.340 eFt volt.

#### **Összegezve:**

Az Alapítvány 2018. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

A gazdálkodás során figyelembe vette az Alapító okiratban rögzített célkitűzések teljesítését. Az Alapítványnak 2018. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2019. május 08.



Viktorin Kornél  
kuratórium elnöke