

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2024. 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/b fszt. 2.
3. Alakulásának időpontja: 2012.
4. Bírósági bejegyzés száma: 0100/Pk.60943/2011
5. Nyilvántartási száma: 01-01-0011535
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 2 alkalommal,
- filmszakmai szervezetek részére vetítés 8 alkalommal,
- filmszakmai szervezetek választmányi, küldöttgyűlései részére helyiség biztosítása 19 alkalom,
- YouTube estjeinkről felvétel megtekintése 59.308 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 bejelentéskor 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 200 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.

A mérleg fordulónapja: **december 31.**

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

Az éves beszámoló aláírására Viktorin Kornél Lajos a Kuratórium elnöke jogosult.

A könyvviteli szolgáltatásért felelős Szentiványi Csomor Ildikó mérlegképes könyvelő MK116249.

Az Alapítvány könyvvizsgálója Nova-Audit Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft (1042 Budapest, Munkásotthon utca 32 I/4) A könyvvizsgáló cég nevében eljáró személy Puskás Vilmos bejegyzett könyvvizsgáló. Kamarai nyilvántartási szám: 007258.

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	1.457	0	0	1.457
ÖSSZESEN:	113.843	0	0	113.843

Halmozott értékcsökkenés állományváltozása

/adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	26.158	2.232	0	28.390
Gépek, eszközök	1.039	67	0	1.106
ÖSSZESEN:	27.197	2.299	0	29.496

A 200 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 48 eFt volt.

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

telek	804 eFt.
üzlethelyiség 36975/0/A/100	69.946 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	11.276 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	1.971 eFt.
összesen	83.997 eFt.

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 504 eFt/

Belföldi követelés vevőtől 20 eFt.

Az adott kaució 7 eFt.

Téves utalás, mely 2025-ben rendeződik: 477 eFt.

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 6.641 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő 88 eFt értékét, a bankszámláin 12.31-én meglévő 6.553 eFt értéket.

4. Aktív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 190 eFt.

Tartalmazza a 2025 évi biztosítási díj előre kifizetett értékét.

5. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 18.436 eFt

összetétele eFt-ban:

- induló tőke 1.000
- tőkeváltozás 26.975
- tárgyévi eredmény -9.539

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény -9.539 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredmény nincs.

6. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 441 eFt

- Szállítókkal szembeni tartozás 86 eFt,
- adó kötelezettségek 60 eFt.
- bér 295 eFt.

7. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 378.809 eFt

A Számviteli tv. szerint az ellenérték nélkül átvett eszközök időbeli elhatárolását és a következő évben kifizetett, de tárgyévet érintő költségeket tartalmazza.

IV. Kiegészítés az Eredménykimutatás adataihoz:

I. Bevételek bemutatása /18.747 eFt./

Alapcél szerinti 18.747 eFt

- adományok 0 eFt
- terem és vetítő bérbeadás 420 eFt
- megtérített fénymásoló bérletidj 120 eFt
- jogdíj bevétel 0 eFt
- egyéb bevételek 2.333 eFt
- pénzügyi bevételek 15.874 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 0 eFt

II. Ráfordítások bemutatása /28.276 eFt/

Alapcél szerinti 28.276 eFt.

- anyagjellegű ráfordítások 12.205 eFt
- személyi jell. ráf. 13.751 eFt
- értékcsökkenési leírás 2.320 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 2 fő állományi létszáma volt, a kifizetett bruttó bér 6.757 eFt volt. A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 6.900 eFt volt.

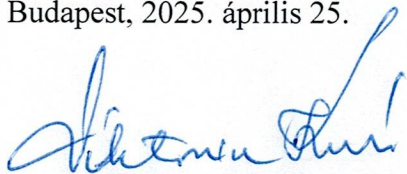
Összegezve:

Az Alapítvány 2024. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

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

Az Alapítványnak 2024. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2025. április 25.



Viktorin Kornél Lajos
kuratórium elnöke