

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2020. 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

3. Alakulásának időpontja: 2012.

4. Bírósági bejegyzés száma: 0100/Pk60943/2011

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 3 alkalommal,
- saját rendezvény és 2 alkalom,
- filmszakmai szervezetek választmányi, küldöttgyűlései részére helyiség biztosítása 14 alkalom.

9. E-mail címe:

filmeshaz@filmeshaz.hu

II. Az Alapítvány gazdálkodásának, könyvvizetési kötelezettségének bemutatása

Az Alapítvány gazdálkodását, könyvvizetési 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 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 a Kuratórium elnöke jogosult.

A könyvviteli szolgáltatásért felelős Szentiványi Csomor Ildikó mérlegképes könyvelő MK116249.

Az Alapítvány könyvvizsgálója Nova-Audit Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft (1126 Budapest, Tóth Lőrinc u. 31.) 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	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	18.902	2.232	1.671	19.463
Gépek, eszközök	942	51	0	993
ÖSSZESEN:	19.844	2.283	1.671	20.456

A 200 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 12 eFt volt.

Az eszközök nyilvántartó programjának tárgyévi cseréje során vettük észre, hogy a 2012 évi értékcsökkenés megállapításánál az arányosított éves értékcsökkenést tévesen számolta az akkori program, ebből kifolyólag az ingatlanokra elszámolt értékcsökkenés összege tévesen szerepelt a 2012 évi mérlegben. A helyesbítése a tárgyévi mérlegben történik, ezért szerepel a táblázatban a halmazott értékcsökkenés állományváltozásánál csökkentő tételként 1.671 eFt.

A gépek eszközök állományában 2019 és 2018 évben számolt tévesen a program, ezért szerepel a halmazott értékcsökkenés állományváltozásánál növekedésként az 51 eFt.

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	77.451 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	12.486 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	2.182 eFt.
összesen	92.923 eFt.

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 17 eFt/

Belföldi követelés vevőtől 10 eFt.

Az adott kaució 7 eFt.

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 22.624 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő 34 eFt értékét, a bankszámláin 12.31-én meglévő 22.616 eFt, és a letéti számlán lévő -26 eFt értéket.

4. Aktív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 117 eFt.

A Számviteli tv. szerinti 2021.évet terhelő biztosítási díj, melyet 2020-ban fizettek ki.

5. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 14.767 eFt

összetétele eFt-ban:

- induló tőke 1.000
- tőkeváltozás 9.996
- tárgyévi eredmény 3.771

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 3.771 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt.

6. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 678 eFt

- Szállítókkal szembeni tartozás 0 eFt,
- adó kötelezettségek 140 eFt.
- bér 538 eFt.

7. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 387.236 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 /23.400 eFt./****Alapcél szerinti 23.400 eFt**

- adományok 0 eFt
- bérbeadás 1.130 eFt
- megtérített fénymásoló bérletidő 120 eFt
- jogdíj bevétel 0 eFt
- egyéb bevételek 511 eFt
- pénzügyi bevételek 21.639 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 0 eFt**II. Ráfordítások bemutatása /19.629 eFt/****Alapcél szerinti 19.629 eFt.**

- anyagjellegű ráfordítások 4.677 eFt
- személyi jell. ráf. 14.375 eFt
- értékcsökkenési leírás 573 eFt
- egyéb ráfordítások 4 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 7.200 eFt volt.

A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 5.835 eFt volt.

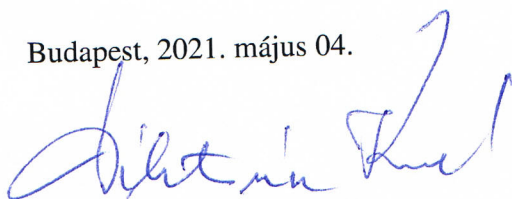
Összegezve:

Az Alapítvány 2020. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

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

Az Alapítványnak 2020. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2021. május 04.



Viktorin Kornél
kuratórium elnöke