

FILMESHÁZ ALAPÍTVÁNY
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2023. 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 (tevékenységként):
 - saját kuratóriumi és ellenőrző bizottsági ülések 4 alkalommal,
 - filmszakmai szervezetek részére vetítés 6 alkalommal,
 - filmszakmai szervezetek választmányi, küldöttgyűlései részére helyiség biztosítása 9 alkalommal,
 - YouTube estjeinkről felvétel megtekintése 54.807 alkalommal.
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 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 tárgyévét 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 (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	993	464	0	1.457
ÖSSZESEN:	113.379	0	0	113.843

Halmazott értékcsökkenés állományváltozása /adatok e Ft-ban/

Megnevezés	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték
Telek	0	0	0	0
Ingatlan	23.926	2.232	0	26.158
Gépek, eszközök	993	46	0	1.039
ÖSSZESEN:	24.919	2.278	0	27.197

A 200 e Ft alatti eszközök használatbavételkor költségként elszámolásra kerültek, értékük 110 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	71.822 eFt.
raktár helyiség 36975/0/A/101	11.578 eFt.
raktárhelyiség 36975/0/A/104	2.024 eFt.
összesen	86.228 eFt.

2. Követelések alakulása /mérleg szerinti értéke: 129 eFt/

Belföldi követelés vevőtől 0 eFt.

Az adott kaució 7 eFt.

Téves utalás, mely 2024-ben rendeződik: 122 eFt.

3. Pénzeszközök /mérleg szerinti értéke: 11.578 eFt

Tartalmazzák az Alapítvány házipénztárában 12.31-én meglévő 183 eFt értékét, a bankszámláin 12.31-én meglévő 11.395 eFt értéket.

4. Aktív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 154 eFt.

Tartalmazza a 2024 évi biztosítási díj előre kifizetett értékét.

5. Saját tőke /mérleg szerinti értéke: 27.974 eFt

összetétele	eFt-ban:
- induló tőke	1.000
- tőkeváltozás	12.800
- tárgyévi eredmény	14.174

Az alapcél szerinti tárgyévi eredmény 14.174 eFt, vállalkozási tevékenységből származó eredmény nincs.

6. Kötelezettségek bemutatása /mérleg szerinti értéke: 761 eFt

Szállítókkal szembeni tartozás	117 eFt,
adó kötelezettségek	104 eFt.
bér	540 eFt.

7. Passzív időbeli elhatárolások /mérleg szerinti értéke: 381.269 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 /43.398 eFt./****Alapcél szerinti 43.398 eFt**

- adományok	0 eFt
- terem és vetítő bérbeadás	700 eFt
- megtérített fénymásoló bérletidő	120 eFt
- jogdíj bevétel	0 eFt
- egyéb bevételek	2.231 eFt
- pénzügyi bevételek	40.347 eFt

Vállalkozási tevékenység szerinti 0 eFt**II. Ráfordítások bemutatása /29.224 eFt/****Alapcél szerinti 29.224 eFt.**

- anyagjellegű ráfordítások	11.854 eFt
- személyi jell. ráf.	14.973 eFt
- értékcsökkenési leírás	2.388 eFt
- egyéb ráfordítások	9 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 7.940 eFt volt. A kuratórium tagjainak kifizetett tiszteletdíj bruttó 6.900 eFt volt.

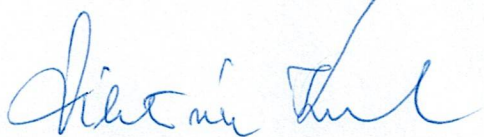
Összegezve:

Az Alapítvány 2023. évben a vonatkozó jogszabályok, illetve a Kuratórium döntései alapján gazdálkodott.

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

Az Alapítványnak 2023. évben vállalkozási tevékenységből származó eredménye nem volt, így társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett, adóhatósági vagy más jellegű ellenőrzést nem kapott.

Budapest, 2024. április 24.



Viktorin Kornél
kuratórium elnöke