

FILMJUS Alapítvány

1092 Budapest Ráday utca 91/B fsz/2

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

2020.01.01-2020.12.31

Tartalomjegyzék

1. Az alapítvány általános bemutatása	3
2. Számviteli politika bemutatása	4
3. Költségvetési támogatások felhasználása.....	4
4. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás.....	5
4.1. A mérleg eszköz- és forráscsoportok vizsgálata	5
4.2. Bevételek részletezése	6
4.3. Ráfordítások részletezése	7

1. Az alapítvány általános bemutatása

- Civil szervezet neve: FILMJUS Alapítvány
- Székhelye: 1092 Budapest Ráday utca 91/B.fsz/2
- Cégforma: közhasznú alapítvány
- Alapító: Filmjus Egyesület
- Adószám: 18173493-1-43
- Statisztikai számjel: 19126669-9499-569-01
- Bírósági ügyszám: 1400/Pk.60597/2001
- Alapítás időpontja: 2001.07.17.
- A mérlegkészítés fordulónapja: 2020.12.31
- A gazdasági év: 2020.01.01-2020.12.31.

Az Alapítvány könyvvizsgálatra nem kötelezett, de saját döntés alapján az auditálás megtörtént.

Az Alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

- A társaság képviselőjére jogosult személy, aki a beszámolót jogosult és köteles aláírni:

Név: Csukás Sándor (kuratórium elnöke)
Lakcím: 1022 Budapest Vadrózsa utca 7

- A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok elvégzéséért, beszámoló készítésért felelős személy:

Név: Janzsó Péter ev. mb.könyvelő
2143 Kistarcsa Széchenyi utca 17
Reg. száma: 115367

Könyvvizsgáló:
REKONTÓ Könyvvizsgáló, Adótanácsadó és Könyvelő Kft.
1126 Budapest, Kiss János altb. utca 27.
MKVK 002536
képviselőjében: Gottgeisl Rita bejegyzett könyvvizsgáló MKVK 003722

Az alapítvány célja:

- magyar filmszerzők és jogutódaik támogatása , segélyezése,
- filmes forgatókönyv elkészítéséhez , megvalósításához pályázati támogatások

Ezeken belül célja elősegíteni a magyar filmszerzők (film írók, rendezők, operatőrök) és jogutódaik támogatása és segélyezése pénzbeli , temetési segélyek és nyugdíj kiegészítések formájában. Az elsősorban fiatalabb , még aktív magyar filmszerzők részére a kialakított pályázati –bírálati rendszer keretében a filmes forgatókönyvek elkészítéséhez és megvalósításához pályázati támogatások biztosítása

2. Számviteli politika bemutatása

Az alapítvány, mint közhasznú szervezet 2012. január 01-jétől kizárólag kettős könyvvitelt vezethet (Ectv. 27.§. (2) bekezdése) magyar nyelven, és egyszerűsített éves beszámoló készítésére kötelezett.

Az egyszerűsített éves beszámoló részei:

- mérleg
- eredmény-kimutatás
- kiegészítő melléklet és
- közhasznúsági melléklet

Az alapítvány gazdálkodását az egyesülési jogról szóló 2011.évi CLXXV. törvény – civil törvény – civil szervezetek működésére , nyilvántartásaira vonatkozó előírások szerint teljesíti.

Az alapítvány a beszámoló készítés, könyvvezetési kötelezettség és közhasznúsági jelentés sajátosságainál a 350/2011.(XII.30.) és a 479/2016 (XII.28.) Korm.rendeletek szerint jár el.

A számviteli alapelvek érvényesülése:

A vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítania kell a (teljesség, valódiság, világosság, következetesség, folytonosság, összemérés, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség — haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Ennek teljesülése érdekében a Társaság:

- a gazdasági események elszámolására és rögzítésére a kettős könyvvitelt és a hozzá kapcsolódó analitikus nyilvántartásokat alkalmazza,
- a számlarendjében csak a számviteli törvényben előírt számlaosztályokat alkalmazza.

A Társaság a beszámolási évben a számviteli politika körébe tartozó tényezőkben nem hajtott végre (pl. vagyona, eredményre) érdemleges hatással járó módosítást.

3. Költségvetési támogatások felhasználása

Az Alapítvány 2020. évben nem részesült központi költségvetési támogatásban.

4. Vagyon felhasználásával kapcsolatos kimutatás

Az Alapítvány az adott időszakban tevékenységét 115.048 ezer Ft bevétel mellett folytatta, ráfordításai 91.500 ezer Ft-ot tettek ki, tárgyévi bevételek 23.548 ezer Ft-tal haladták meg a ráfordításokat.

A mérleg fordulónapon az Alapítvány **921.578 ezer Ft eszközzel** rendelkezett. Ezen belül a befektetett eszközök értéke 800.019 ezer Ft, melyben a tárgyi eszköz nettó értéke 19 ezer Ft, befektetett pénzügyi eszköz – hosszú lejáratú kötvény 800.000 ezer Ft. A forgóeszközök 118.724 ezer Ft értéke pénzeszköz (pénztári pénzkészlet 22 ezer Ft , bankszámlák összege 118.702 ezer Ft). Aktív időbeli elhatárolás a nyugdíj kiegészítő támogatás 2021 januári összege. A **források 921.578 ezer Ft** összege 920.131 ezer Ft saját tőkéből (alapítói tőke 1.000 ezer Ft , tőkeváltozás 895.583 ezer Ft, alaptevékenység tárgyévi eredménye 23.548 ezer Ft) és 276 ezer Ft rövid lejáratú kötelezettségből (dec.havi tiszteletdíj adói , szállító számlák) tevődik össze. Passzív időbeli elhatárolás a tárgyévi szakértői díjak 1.171 e Ft összege.

4.1. A mérleg eszköz- és forráscsoportjainak vizsgálata

Az Alapítvány mérlegfőösszege 2020. évben 921.578 ezer Ft, mely az előző évhez viszonyítva 2,6 %-kal emelkedett.

Eszközök

Az Alapítvány befektetett eszközeinek értéke az értékcsökkenéssel változott, a forgóeszközök értéke az eredményességgel és az aktív elhatárolással változása miatt növekedett az előző évhez képest.

Az eszközök összetétele és megoszlása a következő:

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.		2020.XII.31.		Eltérés	
	Érték	%	Érték	%	Érték	%
Befektetett eszközök	800.064	89,1	800.019	89,1	-45	-0,5
Forgóeszközök	97.423	10,9	118.724	10,9	+21.301	+21,9
Aktív időbeli elhat.	0	0	2835	0	+2.835	--
ÖSSZESEN	897.487	100,0	921.578	100,0	+24.091	

A forgóeszközök részletezését a következő táblázat szemlélteti:

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.		2020.XII.31.		Eltérés	
	Érték	%	Érték	%	Érték	%
Készletek	0	0	0	0	0	0
Követelések	22	0	0	0	-22	100,0
Pénzeszközök	97.401	100,0	118.724	100,0	+73.715	0
ÖSSZESEN	97.423	100,0	118.724	100,0	+21.301	

A forgóeszközök összetétele nem változott az előző évhez képest. Az Alapítvány készletekkel és forgatási célú értékpapírokkal nem rendelkezett a fordulónapon.

Források

A forrásokon belül a saját tőke részaránya az előző évben és a tárgyévben közel azonos értéket mutat. A saját tőke 23.548 ezer Ft-tal – a tárgyévi eredmény összegével – növekedett az előző évhez képest.

A források összetétele és megoszlása az alábbiak szerint alakult:

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.		2020.XII.31.		Eltérés	
	Érték	%	Érték	%	Érték	%
Saját tőke	896.583	99,9	920.131	100,0	+23.548	+2,6
Kötelezettségek	904	0,1	276	0	-.628	---
Passzív időbeli elhatárolások	0	0	1.171	0	+1.171	---
ÖSSZESEN	897.487	100,0	921.578	100,0	+3.591	

A saját tőke összetételét az alábbi táblázat mutatja be:

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019.XII.31.		2020.XII.31.		Eltérés	
	Érték	%	Érték	%	Érték	%
Jegyzett tőke	1000	0,1	1000	0,1	0	0
Eredménytartalék/Tőkeváltozás	887.046	98,9	895.583	97,3	+8.537	+1,0
Targyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú tev.)	8.537	1,0	23.548	2,6	15011	+275,8
ÖSSZESEN	896.58	100,0	920.131	100,0		

4.2. Bevételek részletezése

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év	2020. év
Értékesítés nettó árbevétele	0	0
Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
Egyéb bevételek	16.699	51.599
= tagdíj, alapítótól kapott befizetés	8.000	47.000
= támogatások	63	83
= pályázati díj	1.350	1.450
= kártérítés bevétele	7.286	3.066
Pénzügyi műveletek bevételei	62.888	63.449
ÖSSZES BEVÉTEL	79.587	115048
= ebből közhasznú tevékenység bevételei	79.587	115048

Az Alapítvány bevételeinek döntő részét a kötvény kamat teszi ki. A személyi jövedelemadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt tárgyévi összeg 49 ezer Ft.

4.3. Ráfordítások részletezése

Érték: ezer Ft-ban

Megnevezés	2019. év	2020. év
Anyagköltség	10	14
Igénybevett szolgáltatások értéke	4.424	5.331
Egyéb szolgáltatások értéke	690	779
Anyagjellegű ráfordítások összesen	5.124	6.124
Személyi jellegű ráfordítások összesen	10.271	10.571
Értéksökkenési leírás	45	45
Egyéb ráfordítások	55.609	74.760
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	71.050	91.500
= ebből közhasznú tevékenység ráfordításai	71.050	91.500

Az Alapítvány összes ráfordításának 6,7 %-át az anyagjellegű ráfordítások, 11,6 %-át személyi jellegű ráfordítások. 81,7 %-át az egyéb ráfordítások szereplő támogatások teszik ki.

A személyi jellegű ráfordítások 10.571 ezer Ft összege az 5 fő kuratórium és 3 fő ellenőrző bizottsági tagok 9.150 ezer Ft tiszteletdíját és járulékait tartalmazza.

Egyéb ráfordítások 55.609 ezer Ft összege az alábbi 2019 évben nyújtott támogatások:

- szociális támogatás magánszemélyeknek 26.015 ezer Ft
- nyugdíj kiegészítő támogatás 35.105 ezer Ft
- nyugdíjpénztári támogatás 1.440 ezer Ft
- filmalkotók pályázati támogatása 12.200 ezer Ft

Foglalkoztatott létszám 2020 évben nem volt, A tárgyévben a bevallási és befizetési kötelezettségeinek az Alapítvány maradéktalanul eleget tett, az szja 1% adóelszámolást határidőben benyújtotta.

Budapest, 2021.05.30

.....
Csukás Sándor