

Héra Alapítvány
2016. évi Egyszerűsített éves beszámolójának
kiegészítő melléklete

Budapest, 2017-03.31.

Tartalomjegyzék

I. Általános kiegészítések

1. Az alapítvány bemutatása, jogi viszonyok
2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása
3. A számviteli politika jellemzői

II. A mérlegtételekhez kapcsolódó kiegészítések

1. Eszközök
2. Források

III. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

IV. A vagyoni, pénzügyi helyzetet jellemző főbb mutatók

V. Tájékoztató kiegészítések

I. Általános kiegészítések

1. Az alapítvány bemutatása Jogi viszonyok

Forma:	Kiemelkedően közhasznú besorolású alapítvány
Adószám:	19675307-1-43
Nyilvántartási szám:	1688 9.Pk.65662/3 Fővárosi Bíróság 1991.06.05.
Közhasznúsági besorolás:	11.Pk.65662/91/9 1998.01.01.-től
Induló tőke alapításkor:	25 ezer forint
Saját tőke 2016.12.31-én:	120.827ezer forint
Az alapítvány célja:	Az energia áremelkedések következményeitől leginkább sújtott rétegek energiaköltségeihez történő hozzájárulás
Alapító:	Magyar Demokrata Fórum
Székhelye:	1122 Budapest, Széll Kálmán tér 16.

Az alapítvány vállalkozási tevékenységet 2016-ban nem végzett.

2. Kapcsolt vállalkozások bemutatása: Az alapítványnak nincsen kapcsolt vállalkozása

3. A számviteli politika jellemzői:

Az alapítvány üzleti éve megegyezik a naptári évvel, a mérleg fordulónapja december 31.

Könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti. Költségeit költségnemenkénti bontásban tartja nyilván, év végén a zárási munkák keretében a számviteli törvény előírásainak megfelelően az 5. számlaosztályba tartozó számlák egyenlegeit a 8-as számlaosztályba vezeti át.

Az alapítvány egyszerűsített éves beszámolót készít a 2000. évi C. törvény és a 224/2000.(XII.19.) Kormány rendelet 4.melléklete szerinti mérleg és 5. melléklete szerinti eredménykimutatás tagolásban.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérleg-fordulónapját követő harmadik hónap utolsó napja, azaz az üzleti évet követő év március 31.

Az alapítvány –mint közalapítvány - a többször módosított 224/2000.(XII.19.) Korm. rendelet 19§ (1) bekezdése alapján könyvvizsgálat köteles.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítésénél az alábbi számviteli alapelvektől nem térünk el.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Általános kiegészítések

Az alapítvány eszközeit és forrásait tényleges bekerülési vette fel könyveibe. Eszközeink és forrásaink tényleges nagyságát 2016. év végén leltárral támasztottuk alá. A leltár a számviteli kimutatással megegyik.

1. Eszközök

A befektetett eszközök könyv szerinti értéke 2016. 12.31-én 1 E Ft volt.

A befektetett eszközökön belül az immateriális javak bruttó értéke év elején és év végén 3.244 ezer forint, nettó értéke mindkét időpontban 0 forint.

Az immateriális javak teljes egészében számítástechnikai programokat testesítenek meg.

Az egyéb berendezések, felszerelések részben számítástechnikai eszközöket, részben irodai berendezéseket tartalmaznak.

Az egyéb berendezések nyitó bruttó értéke 2016.01.01-én 2.897 E Ft, 12.hó 31-én 2.897 E Ft volt. Halmozott értékcsökkenés 2.896 E Ft

A készletérték tényleges beszerzési áron a fordulónapon 3.461 E Ft.

Az adóhatósággal szembeni követelést a beszámoló nem tartalmaz.

Egyéb követelések összege 2016.12.31-én 488 E Ft, amiből 240 E Ft bérleti kaució, 288 E Ft biztosítási betét.

A forgóeszközök között nyilvántartott értékpapírok értéke 104.064 E Ft.

Az alapítványnak valutapénztára nincs, a forintpénztár év végi összege 8.120 Forint, a leltárral és pénztárkönyvvvel egyezik.

A banki folyószámla és lekötött bankbetétek együttes összege a könyvelésben 12.hó 31-én 5 956 216,64 Ft, megegyezik a banki kivonatok összegével.

Aktív időbeli elhatárolások

Összege 4.175 E Ft, az értékpapírok 2016-ban közölt, 2015-et érintő kamatbevétele.

A Héra Alapítvány eszközeinek összege 2016.12.31-én 118.156 E Ft

2. Források

Saját tőke nyitó állománya: 120.827 E Ft

Saját tőke záró állománya: 117.529 E Ft

Csökkenés az alapítvány 2016 évi vesztesége 3.298 E Ft.

Az induló tőke az alapításkori induló tőkével megegyezik.

A tőkeváltozás 120.802 E Ft, az alapítás óta felhalmozódott alapítványi tevékenység nyereségeit és veszteségeit tartalmazza.

Kötelezettségek között rövidelejáratú kötelezettségei szerepelnek, összegük év végén 562 E Ft. Ebből 166 E Ft nem lejárt, szállítókkal szembeni kötelezettség, valamint 396 E Ft, a fordulónap után esedékes bérek és járulékaik.

Passzív időbeli elhatárlások összege 65 E Ft fordulónap után számlázott, előző időszakot érintő közüzemi költségek.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az alapítványnak vállalkozási tevékenységből bevétele nem volt, társasági adó fizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Költségei az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakultak.

Adatok E Ft-ban

Megnevezés	2016.	2015.
Anyagköltség	137	152
Igénybevett szolgáltatások	3255	3324
Egyéb szolgáltatások	172	147
Anyagjellegű ráfordítások összesen	3564	3623
Béreköltség	3344	3521
Személyi jellegű kifizetések	323	207
Bérfelrakások	960	1010
Személyi jell. ráfordítások összesen	4627	4738
Értécsökkenési leírás	37	37
Egyéb ráfordítások	3616	2276

IV. A vagyoni, pénzügyi helyzetet jellemző főbb mutatók alakulása

1.) Saját tőke aránya: (saját tőke/idegen tőke %-ban)

2016: 20.913%

2015: 49.723%

2.) Tőkeerősség: (saját tőke/mérlegfőösszeg %-ban)

2016: 99,47%

2015: 99,72%

3.) Likviditási mutató: (forgóeszközök/rövid lejáratú kötelezettségek %-ban)

2016 :20.281 %

2015: 47.677%

4.) Tőkearányos jövedelmezőség: (eredmény/saját tőke %-ban)

2016: Nem mérhető (veszteség)

2015: Nem mérhető (veszteség)

5.) Eszközarányos jövedelmezőség: (eredmény/eszközök összesen %-ban)

2016: Nem mérhető (veszteség)

2015: nem mérhető (veszteség)

V. Tájékoztató kiegészítések

1. A 2016.-ben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

A vizsgált időszakban az alapítványnak egy teljes munkaidős alkalmazottja és egy részmunkaidős, megbizással foglalkoztatottja volt.

Az átlagos statisztikai létszám 1, fő

A személyi jellegű ráfordítások összege 4.627 E Ft volt.

2. Vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos adatok
Kölcsön, előlegfolyósítás nem történt.
3. Környezetvédelemmel kapcsolatos adatok
Költség, vagy céltartalékképzési igény nem merült fel.
4. Az egyszerűsített éves beszámolót készítette Lunczerné Deák Erzsébet
MKVK001253

Budapest, 2017-03-31.

Dr. Halzl József
az alapítvány
kuratóriumának elnöke