

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET 2012. ÉVRE

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1./ A civil szervezet bemutatása:

Neve:	GLORIA VICTIS Közhasznú Alapítvány
Székhelye:	2141 Csömör, Szerúskert u. 8.
Alapítása:	2005.04.06.
Nyilvántartási szám:	AM 2646
Adószám :	18707812-1-13
KSH-szám :	18707812-9133-569-13
A szervezet tevékenységi köre:	kulturális tevékenység
A szervezet képviselője:	Mátyás Sándor
A beszámolót készítette:	Sölch Ágoston 149503. sz. regisztrált mérlegképes könyvelő

2/ A számviteli rendszer bemutatása

A szervezet kettős könyvviteli rendszert vezet, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számviteli politika tartalmazza. A számviteli politikát a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvényben foglaltak értelmében valamint az érvényben lévő adótörvények figyelembevételével alakította ki.

A szervezet egyszerűsített éves beszámolóját a mérleg „A” változatával, eredménykimutatását összköltség eljárás „A” változatával készíti.

A kiegészítő mellékletben szereplő adatok összhangban állnak a

- főkönyvi számlák,
- főkönyvi kivonatok,
- leltárok,
- mérleg,
- eredménykimutatás,
- adóbevallások adataival valamint
- a vállalkozás számviteli politikájában megfogalmazottakkal.

A mérlegkészítés napja a számviteli politika szerint a tárgyévet követő év április 30.

A szervezet a Számviteli törvényben rögzített mérleg- és eredménykimutatást készíti el, azt az előírt szerkezeten túl tovább nem tagolja.

Alkalmazott elszámolási módszerek, értékelési eljárások:

A tárgyi eszközök elszámolása a hasznos élettartam figyelembevételével történik.

Az amortizáció alapja a bekerülési érték. A bekerülési érték a beszerzési árat és az ahhoz közvetlenül hozzárendelhető üzembehelyezésig felmerült költségeket foglalja magában. Értékcsökkenési leírást - lineáris elszámolási módszerrel- nulla értékig kell elszámolni. A tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható bekerülési értéke annyi évre kerül felosztásra, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják. A teljesen leírt eszközöket az eszköz selejtezéséig, értékesítéséig – vagy egyéb címen történő kivezetéséig az „1” számlaosztályban kell nyilvántartani.

A szervezet az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzése esetén a 100 eFt egyedi beszerzési érték alatti eszközök értékcsökkenését használatba vételkor egyösszegben elszámolja.

A mérleg fordulónapján fennálló, a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseket adósonként minősíti.

Jelentős és lényeges értékek

Jelentős összegű hibának számít, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka meghaladja az 500 millió forintot, akkor az 500 millió forintot.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának minősül, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőkét lényegesen megváltoztatja. Minden esetben ilyen hibának kell tekinteni, ha a megállapítások következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20 százalékkal változik.

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek minősül az a készlet, amelyeknél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja az értékvesztés összegét. Ezeknél a készleteknél az értékvesztés elszámolása a könyv szerinti érték arányában történhet.

II. A SZERVEZET GAZDÁLKODÁSÁNAK BEMUTATÁSA

Eszközök (e Ft-ban):

A tétel megnevezése	2011	%	2012	%	Változás	Vált.%
Befektetett eszközök	24410	99,85	24407	99,92	-3	-0,01
IMMATERIÁLIS JAVAK		0,00		0,00	0	0,00
TÁRGYI ESZKÖZÖK	24410	99,85	24407	99,92	-3	-0,01
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.		0,00		0,00	0	0,00
Forgóeszközök	37	0,15	20	0,08	-17	-45,95
KÉSZLETEK		0,00		0,00	0	0
KÖVETELÉSEK		0,00		0,00	0	0
ÉRTÉKPAPÍROK		0,00		0,00	0	0,00
PÉNZESZKÖZÖK	37	0,15	37	0,15	0	0,00
Aktív időbeli elhatárolások		0,00		0,00	0	0
Eszközök összesen	24447	100,00	24427	100,00	-20	-0,08

Források (e Ft-ban):

A tétel megnevezése	2011	%	2012	%	Változás	Vált.%
Saját tőke	23701	96,95	23962	98,10	261	1,10
INDULÓ TŐKE	120	0,49	120	0,49	0	0,00
TŐKEVÁLTOZÁS	21296	87,11	23581	96,54	2285	10,73
LEKÖTÖTT TARTALÉK		0,00		0,00	0	0,00
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		0,00		0,00	0	0,00
T.ÉVI EREDMÉNY ALAPTEV.	2285	9,35	261	1,07	-2024	-88,58
T.ÉVI EREDMÉNY VÁLLALK.TEV.		0,00		0,00	0	0,00
Céltartalékok		0,00		0,00	0	0,00
Kötelezettségek	746	3,05	465	1,90	-281	-37,67
HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		0,00		0,00	0	0,00

HOSSZÚ LEJ.KÖTELEZETTSÉGEK		0,00		0,00	0	0,00
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	746	3,05	465	1,90	-281	-37,67
Passzív időbeli elhatárolások		0,00		0,00	0	0,00
Források összesen	24447	100,00	24427	100,00	-20	-0,08

EREDMÉNYKIMUTATÁS (e Ft-ban):

A tétel megnevezése	2011	%	2012	%	Változás	Vált.%
1.Értékesítés nettó árbevétele		0,00		0,00	0	0,00
2.Aktivált saját teljesítmények ért.		0,00		0,00	0	0,00
3.Egyéb bevételek	2604	99,96	597	100,00	-2007	-77,07
ebből tagdíj, alapítótól kapott bef.		0,00		0,00	0	0,00
ebből támogatások	1604	61,57	97	16,25	-1507	-93,95
4. Pénzügyi műveletek bevétele	1	0,04		0,00	-1	-100,00
5. Rendkívüli bevételek		0,00		0,00	0	0,00
ebből alapítótól kapott bef.		0,00		0,00	0	0,00
ebből támogatások		0,00		0,00	0	0,00
A. ÖSSZES BEVÉTEL	2605	100,00	597	100,00	-2008	-77,08
ebből közhasznú tev.bevételei	2605	100,00	597	100,00	-2008	-77,08
6. Anyagjellegű ráfordítások	274	10,52	333	55,78	59	21,53
7. Személyi jellegű ráfordítások	43	1,65		0,00	-43	-100,00
8. Értékcsökkenési leírás	3	0,12	3	0,50	0	0,00
9. Egyéb ráfordítások		0,00		0,00	0	0,00
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0,00		0,00	0	0,00
11. Rendkívüli ráfordítások		0,00		0,00	0	0,00
B ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	320	12,28	336	56,28	16	5,00
ebből közhasznú tev.ráfordításai	320	12,28	336	56,28	16	5,00
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2285	87,72	261	43,72	-2024	-88,58
12. Adófizetési kötelezettség		0,00		0,00	0	0,00
D. ADÓZOTT EREDMÉNY	2285	87,72	261	43,72	-2024	-88,58
13. Jóváhagyott osztalék		0,00		0,00	0	0,00
E.TÁRGYÉVI EREDMÉNY	2285	87,72	261	43,72	-2024	-88,58
Tájékoztató adatok		0,00		0,00	0	0,00
A. Központi költségvetési támogatás	103	3,95		0,00	-103	-100,00
B. Helyi önkormányzati költségv.tám.		0,00		0,00	0	0,00
C.Az EU strukturális alapjaiból ill. a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		0,00		0,00	0	0,00
D. Normatív támogatás		0,00		0,00	0	0,00
E. A személyi jövedelemadó meghatározott	36	1,38	32	5,36	-4	-11,11
részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásról szóló 1996.évi CXXVI. Tv.		0,00		0,00	0	0,00
alapján kiutalt összeg		0,00		0,00	0	0,00

F. Közszolgáltatási bevétel		0,00		0,00	0	0,00
-----------------------------	--	------	--	------	---	------

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

ezer forint

MEGNEVEZÉS	NYITÓ	BRUTTÓ ÉRTÉK			ZÁRÓ	NETTÓ ÉRTÉK
	2012.01.01	Növeked.	Átsorol.	Csökken	2012.12.31	
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK					0	0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK					0	0
SZELLEMI TERMÉKEK					0	0
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE					0	0
ALAP.ÁTSZERV.AKTIVÁLT					0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0	0	0	0
TELKEK					0	0
ÉPÜLETEK					0	0
EGYÉB ÉPITMÉNYEK	24513			90	24423	24407
MŰSZAKI BEREND.GÉPEK					0	0
EGYÉB GÉP BEREND	43				43	0
BERUHÁZÁSOK					0	0
BERUH.-RA ADOTT ELŐLEGEK					0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZ.	43	0	0	90	24466	24407
MEGNEVEZÉS	NYITÓ	ÉRTÉKCSÖKKENÉS			ZÁRÓ	NETTÓ ÉRTÉK
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK					0	0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK					0	0
SZELLEMI TERMÉKEK					0	0
K+F AKTIVÁLT ÉRTÉKE					0	0
ALAP.ÁTSZERV.AKTIVÁLT					0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0			0	0
TELKEK					0	0
ÉPÜLETEK					0	0
EGYÉB ÉPITMÉNYEK	13	3			16	24407
MŰSZAKI BEREND.GÉPEK					0	0
EGYÉB GÉP BEREND	43				43	0
BERUHÁZÁSOK					0	0
BERUH.-RA ADOTT ELŐLEGEK					0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZ.	43	3		0	43	24407

III. Tájékoztató adatok

2012.12.31

adatok E Ft-
ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév

a	b	c	d	e
1	A Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
2	1. Bérkölttség	0	0	0
3	ebből - megbízási díjak			
4	ebből - tiszteletdíjak			
5	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0
6	3. Bérjárulékok	0	0	0
7	B. A szervezet által nyújtott támogatások (pénzügyileg rendezett)			0

A szervezet vállalkozási tevékenységet nem végez, alkalmazottat nem foglalkoztat.

Csömör, 2013.04.30.

Mátyás Sándor
kuratóriumi elnök
2141 Csömör, Nektár u. 42