

## Kiegészítő melléklet a ExLibris Könyvtári Alapítvány 2011. december 31-i fordulónappal készített egyszerűsített éves beszámolójához

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

### 1. A társaság bemutatása :

*Az alapítvány neve : ExLibris Könyvtári Alapítvány*  
*Címe : 1062 Budapest, Bajza utca 18.*  
*Működési formája: Közhasznú Alapítvány*  
*Nyilvántartásba vétel: 1559*  
*Adószám: 18198427-2-42*  
*Alapítvány besorolása: könyvtári tevékenység*  
*Képviselő neve: Oroszi Evelin*

#### 1.1 Alapvető információk

A beszámoló választott formája : egyszerűsített éves beszámoló  
Könyvvézés módja : kettős könyvvitel  
Alkalmazott mérlegséma formája a számviteli tv. Szerint : A típusú  
Alkalmazott eredmény kimutatási eljárás : összköltség eljárás  
Alkalmazott eredmény-kimutatási séma a számviteli tv. Szerint : A típusú  
Mérleg forduló napja: 2011. december 31.  
Mérlegkészítés időpontja: 2012. március 31.  
A mérlegkészítés napjáig közhasznú tevékenységünk folytatásának ellentmondó tényező körülmény nem állt fenn.

#### 1.2 Számviteli politika

Az alapítvány a mérlegkészítés napját a számviteli politikában január 31. nappal határozta meg. Ezáltal biztosított a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, tárgyévet érintő gazdasági események figyelembevétele. Az ellenőrzés, önellenőrzés hibáit akkor tekintjük jelentősnek, ha egy adott évet érintő hibák és hibahatások (eredményt, saját tőkét érintő) értékének összege előjelétől függetlenül eléri az adott év mérleg főösszegének 5 százalékát, vagy az 500 millió forintot. Számviteli politikájának alapelve, hogy a reális eredményt megbízhatóan és összehasonlíthatóan mutassa ki, számvitelileg alátámasszuk, és kimutatásaink jövőbeni terveinknek is alapjai lehessenek.

A már közzétett beszámolót az eredeti adatok változatlanul hagyásával, módosításokkal kiegészítve az alapítvány minden esetben ismételt közzéteszi, amennyiben az ellenőrzés, önellenőrzés által feltárt jelentősebb hibák hatásaként a saját tőke megváltozik.

A tárgyi eszközök esetében az értékelés alapja a beszerzési ár. Az alapítvány nem készít saját előállítási tárgyi eszközt.

A beszerzési ár részét képezik az aktiválásig felmerült banki költségek, hitelkamat és biztosítási díj, a beszerzéshez kapcsolódó adók, illetékek, a le nem vonható áfa, valamint a hatósági és egyéb díjak is.

A tárgyi eszközök között kerülnek kimutatásra a koncessziós szerződés alapján beszerzett tárgyi eszközök is.

A tárgyi eszközök értékét beszerzési költségként növeli a meglévő tárgyi eszközök bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasznált tárgyi eszközök eredeti állaga (kapacitás pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka költségei is. Nem tartozik a felújítás körébe a tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási munka.

Az alapítvány a tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenési leírását mindig lineáris leírási módszerrel, a várható élettartam, a beszerzési ár és a maradványérték különözete alapján értékeli, valamint a társasági adóról szóló törvény által meghatározott leírási kulcsok figyelembevételével állapítja meg.. A maradványérték jelentős, ha az eléri az eszköz bekerülési értékének 20%-át.

Az 100.000 Ft egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben leírásra kerülnek, nyilvántartásuk a selejtezésig az analitikában történik.

## 2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Az alapítvány a beszámoló készítése során minden számviteli alapelvnek eleget tett.

Rendkívüli tételek 2011. évben nem voltak.

### Befektetett eszköz állománya :

Megnevezés	Tárgyév Nyitó br.é.	Tárgyév változás	Tárgyév Záró br.é.	e Ft	
				Tárgyév Elszámolt ÉCS	Tárgyév Záró nettó
Immateriális javak	131	0	131	38	93
Irodai berendezés	0	15	15	15	0
<b>Összesen :</b>	<b>131</b>	<b>15</b>	<b>146</b>	<b>53</b>	<b>93</b>

Az alapítvány vásárolt anyag készletekkel nem rendelkezik.

Az alapítvány egyáltalán nem foglalkozik értékpapírokkal, várhatóan a következő években sem fog beszerezni sem befektetési céllal, sem forgatási céllal értékpapírt.

Az előzőekben ki nem emelt eszközök értékelése és a mérlegben való szerepeltetése során a számviteli törvény általános előírásai alapján járunk el. Az előző évhez képest értékelési eljárásaink nem változtak, így a beszámoló adatai összehasonlíthatók .

Az alapítvány befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezik.

**Követelések: 1 109eFt, ebből 806eFt vevő követelés, SZJA 144eFt, Magánnyugdíj 26eFt, Táppénzhozzájárulás 1eFt, Nyugdíjbiztosítás 87eFt, Egészségbiztosítás 45eFt,**

Pénzeszközök

A pénzeszközök záróegyenlege: 2 376eFt.

- Pénztár 10eFt

- Bankbetétek 2 365eFt, melyből 1 547e Ft lekötött betét.

Bevétel aktív időbeli elhatárolása 654eFt.

Jegyzett tőke összege nem változott.

Az alapítványban 2011. évi tőkeváltozás nem történt.

**Mérleg szerinti eredmény 1 287eFt.**

Olyan kötelezettségünk, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél, nincs.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségünk nincs.

A kötelezettségeink között zálogjoggal vagy egyéb jogokkal biztosított kötelezettség nincs.

**Kötelezettségek: 556eFt**

**Rövid lejáratú : 556eFt.**

	eFt
Előzetesen felszámított ÁFA	199
2010-es ÁFA	323
Keresetelszámolási szla	5
Bérlet kifizetés	30

Passzív időbeli elhatárolások: nincs.

### **3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések.**

**Az alapítvány eredménykimutatását a számvitelről szóló tv. szerinti formában állítja össze, annak sorait nem tagolja tovább és nem vonja össze. Az egyes sorok tartalma megegyezik a törvényben előírt adattartalommal.**

Rendkívüli bevétel: nem volt.

#### **Ráfordítások tételenként:**

<u>Ráfordítások</u>	<u>Összeg</u>	<u>Megoszlás</u>
Anyag jellegű ráfordítások	3 804 eFt	26,2 %
Személyi jellegű ráfordítások	10 638 eFt	73,4 %
Értékcsökkenési leírás	53 eFt	0,4 %
Egyéb ráfordítások	1 eFt	0,0 %
<b>ÖSSZES RÁFORDÍTÁS:</b>	<b>14 493 eFt</b>	<b>100,0 %</b>

#### **4. Tájékoztató adatok**

A beszámolót összeállította: Menyhárt Rita. nyilvántartási száma. 121837

##### Béradatok az alábbiak:

Tárgyévben főállású, átlagos alkalmazottként foglalkoztatott személyek száma 4 fő.

Kifizetett bér: 8 004eFt.

Alapítványunknál közvetlenül a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek.

Alapítványunk egyáltalán nem termel és nem tárol veszélyes hulladékokat.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségünk sem tárgyévben, sem előző évben nem volt.

Környezetvédelmi garanciális kötelezettségre céltartalékot sem előző évben, sem tárgyévben nem képeztünk.

Olyan általunk okozott környezeti kár, ill. környezetvédelmi kötelezettség, amely a mérlegben nem jelenik meg, nincs.

Alapítványunk képviselőjére jogosult: Oroszi Evelin

1123 Budapest, Alkotás utca 39/B.4/6.

Budapest, 2012. május 17.

.....

Oroszi Evelin