

NÉV: A Hálózati Tudás Terjesztéséért Programiroda Alapítvány
CÍM: 1123 Budapest, Csörsz utca 45.
Adószám: 18255803-2-43

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2012. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz



PH

Sisák Zoltán
kuratóriumi elnök

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

Elnevezés:	A Hálózati Tudás Terjesztéséért Programiroda Alapítvány
Székhely:	1123 Budapest, Csörsz utca 45.
Alakulás időpontja:	2005.07.26.
Működési forma:	alapítvány
Telephelyek:	nincs
Közhasznúsági fokozat:	<u>közhasznú</u> szervezet
Képviselő:	Sisák Zoltán (kuratóriumi elnök)
Aláíró könyvvizsgáló:	Palatitz László / SALDO-MINOR KFT.
Az Alapítvány alapítója:	<u>Budafoki Róbert</u> <u>Alaptőke: 100 e Ft.</u>

Az Alapítvány célja:

Az Alapítvány célja a magyarországi hálózati tudás terjesztéséért támogató szervezetek és intézmények operatív tevékenységgel történő támogatása, Magyarország gazdasági versenyképességének javítása és az információs társadalom kihívásainak való megfelelés elősegítése. E körben az Alapítványnak kiemelt célja a foglalkoztatás bővítése, a munkanélküliség csökkentése, a rugalmasabb munkaerőpiac kialakítása, a humán erőforrás fejlesztése, központi koordinációs szerep betöltése az egyén és a társadalom közös érdekeit szolgáló informatikai-hálózati képzések támogatásában, és ezáltal a piacképes informatikai tudás minél többek által történő megszerzésének elősegítése.

Az alapítvány nem végzett vállalkozási jellegű tevékenységet a tárgyévben.

2. A számviteli politika főbb vonásai:

Könyvvezetés módja kettős, elsődleges 5-ös módszer alkalmazásával.

Az eredménykimutatás típusa "A" típusú összköltségeljárással.

ÁFA-gyakoriság tárgyévben: havi

Közösségi adószámmal rendelkezik az Alapítvány.

A társaság "A" típusú egyszerűsített éves beszámolót készít.

Értékcsökkenés elszámolása:

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítja meg az adótörvényben megengedett leírási kulcsok figyelembevételével.

A 200.000 Ft alatti számítástechnikai tárgyi eszközök 50%-osan 2 év alatt íródnak le.

A 100.000 Ft alatti kisértékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számolja el.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható javak, eszközök értéke után történhet.

Készletek elszámolása:

Vásárolt készletek értékelése a FIFO elv szerinti beszerzési ár alapján történik.

Az év végi készlet értékelését a december 31-ei leltár támasztja alá.

Céltartalék képzése **nem** történt.

3. A könyvviteli feladat irányítására megbízott szervezet:

ADÓklinika Kft. Székhely: 1118 Budapest, Tűzkő u. 8. 7/32., adószám: 13195539-2-43

neve: Dávid Zsuzsanna

regisztrációs száma: 145204

címe: 2146 Mogyoród, Tavasz utca 2913/1.

4. A könyvvizsgáló által a beszámoló könyvvizsgálataért a tárgyévben felszámított összes díj:

SALDO-MINOR KFT. részéről: 300 e Ft

V. VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző évi E Ft-ban	Tárgyévi E Ft-ban	Változás % a
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10092	7281	72,15%
I. Immateriális javak	9265	6211	67,04%
II. Tárgyi eszközök	827	1070	129,38%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	41838	42115	100,66%
I. Készletek	0	0	-
II. Követelések	13127	7401	56,38%
III. Értékpapírok	23003	18003	78,26%
IV. Pénzeszközök	5708	16711	292,76%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	30	16	53,33%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	51960	49412	95,10%
D. SAJÁT TŐKE	45063	45747	101,52%
I. Jegyzett tőke	100	100	100,00%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	-
III. Tőketartalék	0	0	-
IV. Eredménytartalék	36787	44963	122,23%
V. Lekötött tartalék	0	0	-
VI. Értékelési tartalék	0	0	-
VII. Mérleg szerinti eredmény	8176	684	8,37%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	-
F. KÖTELEZETTSÉGEK	4004	3454	86,26%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	4004	3454	86,26%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2893	211	7,29%
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	51960	49412	95,10%

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	19,42%	14,74%	-4,69%
Forgóeszközök aránya	80,52%	85,23%	4,71%
Tőkeerősség	86,73%	92,58%	5,86%

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök fedezete I.	446,52%	628,31%	181,78%
Befektetett eszközök fedezete II.	446,52%	628,31%	181,78%
Saját tőke növekedési mutató	45063,00%	45747,00%	684,00%

2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató	327,85%	214,27%	-113,57%

b) Likviditás alakulás

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató	142,56%	483,82%	341,26%
Likviditási mutató	1044,91%	1219,31%	174,41%

Mutatók	Tárgyév
Összes tőke jövedelmezősége	1,50%
Saját tőke jövedelmezősége	1,50%
Alaptőke jövedelmezősége I.	684,00%
Árbevétel-arányos üzleti eredmény	1,28%
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény	1,28%
Saját tőke növekedési mutató	5,60%
Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség	4,09%
Eszközarányos jövedelmezőség	1,38%

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ RÉSZ

1. A hibák hatása az alapítvány eredményére, eszközeire, forrásaira:

A tárgyévben **nem volt** az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2. Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettség az alapítványnál **nincs**.

3. Zálogjoggal, vagy egyéb joggal biztosított kötelezettség az alapítványnál **nincs**.

4. Lekötött tartalékot az alapítvány **nem** képzett.

5. Függő és biztos jövőbeni kötelezettségek az alapítványnál **nincsenek**.

6. Tárgyévben lezárt opciós és swap ügyletek az alapítványnál **nincsenek**.

7. Hátrasorolt eszközök az alapítványnál **nincsenek**.

8. A saját tőke üzleti éven belüli változása:

saját tőke elemei	előző év e Ft.	tárgy év e Ft.	különbözet e Ft.
Induló tőke/jegyzett tőke	100	100	0
Tőkeváltozás/eredmény	36 787	44 963	8176
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	8 176	684	-7492
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0	0
Összesen:	45 063	45 747	684

Az alapító személyében változás **nem** történt.

A változás okai:

Az alaptevékenységből származó értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest 19.761 e Ft-tal **csökkent**.

Az egyéb bevételek összege az előző évhez képest 493 e Ft-tal **csökkent**.

Ezzel szemben a személyi jellegű ráfordítások összege 3.410 e Ft-tal **nőtt**.

9. Az alapítvány **nem** kapcsolt vállalkozás.

10. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök az alapítványnál **nincsenek**.

11. Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok az alapítványnál **nincsenek**.

12. Környezetvédelmi kötelezettségei az alapítványnak **nincsenek**.

13. Rövid lejáratúba átsorolt kötelezettségei az alapítványnak **nincsenek**.

14. Az alapítvány értékhelyesbítést, piaci áron történő értékelést **nem** hajtott végre.

15. Az alapítvány kötvénnyel, váltóval **nem** rendelkezik.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ RÉSZ

1. Támogatási programban kapott és rendelkezésre álló összeg:

Végleges jelleggel kapott vissza nem térítendő támogatás menevezése	előző év e Ft	tárgyév e Ft
Magánszemélyektől kapott támogatások folyószámlára befizetve	0	330
Tempus közalapítvány	0	606
Microsoft Magyarország	0	1 500
PONTIS ALAPÍTVÁNY	2 000	0
NCA pályázat	2 200	0
SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti kiutalt összeg	0	112
Összesen:	4 200	2 548

A támogatások összegét az Alapítvány az év során megrendezett szakmai versenyek lebonyolítására használta fel tárgyévben és az azt megelőző évben.

2. Az Alapítványnál **nem** volt a tárgyévben kutatás és kísérleti fejlesztés.
3. Az év során az Alapítvány az eredménymegállapítás módján **nem** változtatott.
4. A mérleg tagolása az év során **nem** változott.
5. Az Alapítvány Vagyonkezelőnél kezelésbe vett vagyonnal **nem** rendelkezik.

IV. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. Az adózott eredmény felhasználási javaslata **nem** tér el a jóváhagyottól.
2. Az alapítvány a vezető tisztségviselői, a felügyelő bizottság tagjai részére **nem** folyósított előleget, kölcsönt.

3. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos adatok:

Átlagos állományi létszám	előző év fő	tárgyév fő	különbözet fő
	1,3	1,3	0

Bérek költség elemei	előző év e Ft	tárgyév e Ft	különbözet
bruttó munkabér	7 200	9 320	2 120
tiszteletdíj	1 575	300	-1 275
megbízási szerződéses kifizetés	720	2 600	1 880
Összesen:	9 495	12 220	2 725

Személyi jellegű kifizetések	előző év e Ft	tárgyév e Ft	különbözet e Ft
Étkezési jegy	403	0	-403
SZÉP-kártya juttatás	0	367	367

4. Az alapítványnál **nem** került sor a terv szerinti értékcsökkenés, a hasznos élettartam, valamint a maradványérték újbóli megállapítására.
5. Az alapítványnál **nem** került sor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatására.
6. Az alapítványnál **nem** került sor az eltérő devizaértékelés alkalmazására.

3. Tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

a) Bruttó érték változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	19465	47			19512
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	129			129
Egyéb berendezések, gépek, járművek	4482	1118	0		5600
Beruházások, felújítások					

b) Halmozott értékcsökkenés változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	10200	3101			13301
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	14			14
Egyéb berendezések, gépek, járművek	3655	990	0		4645
Beruházások, felújítások					

c) Értékhelyesbítés

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Szellemi termékek					
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					
Műszaki berendezések, gépek, járművek					
Egyéb berendezések, gépek, járművek					
Beruházások, felújítások					