

Kiegészítő melléklet

a Szabad Sávért Alapítvány 2011. évi egyszerűsített mérlegbeszámolójához

1. Általános rész

A Szabad Sávért Alapítványt az 1959.évi IV. törvény (Ptk.) 74/A. §(4) bekezdése alapján a Fővárosi Bíróság 10.988 sorszám alatt vette nyilvántartásba 2009. december 14.-én.

Alapítók: 4 magánszemély

Alapítói vagyon, induló tőke összege: 1.000.000.- Ft (azaz: egymillió Ft készpénz)

Alapítvány székhelye: 1037. Budapest, Bokor u. 1-5.

KSH azonosítója: 723327

NSZor kategória (nonprofit szervezetek osztályozási kategória): általános és egyéb hírközlés, tömegkommunikáció

Adószáma: 18018112-1-41

Az alapítvány céljait az Alapító okirata tartalmazza.

Az Alapító okirat utolsó módosításának bejegyzése 2010. november 08.-án történt.

Az alapítvány jogállása: önálló jogi személy.

Az alapítvány képviselője, kuratórium elnöke: Szilvász Rudolf

Kezelő szerve:3 tagú kuratórium

Az alapítvány célja azon magyarországi elektronikus és nyomtatott sajtóterméke, újságíró szakmai műhelyek, valamint rádiós és televíziós műsorkészítők, internetes és nyomtatott sajtótermékekbe író újságírók támogatása, akik a média piac drasztikus változásai közepette továbbra is a hagyományos műsorkészítés és újságírás klasszikus értékeinek megőrzésére törekednek, amellett, hogy a rádiózás-televíziózás, az internetes, illetve a nyomtatott sajtó magas színvonalú szakmai, etikai és tartalmi értékeinek folyamatos felszínén tartására is erőfeszítéseket tesznek. A támogatás a pályázók, illetve támogatást kérők saját szellemi és anyagi eszközeinek kiegészítésére szolgál.

Pénzforgalmi számláját az UniCredit Banknál vezeti, más pénzügyintézetnél számlája nincs.

Az alapítvány gazdálkodási és beszámolási kötelezettségét a 2000. évi C. törvény, az alapítványok gazdálkodási rendjéről szóló, többször módosított 115/1992. (VII. 23.) Kormányrendelet, jelenleg hatályos 237/2003 (XII.17.) Korm. rendelet az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságait szabályozó rendelet alapján végzi. Valamint figyelembe veszi a 2011.évi CLXXV törvény az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény előírásait.

Az alapítványnak 0 fő főállású alkalmazottja van. A kuratórium elnöke és tagjai tevékenységüket díjazás nélkül látják el.

A beszámolás időszakában a gazdasági számviteli feladatokat a Cessio-Control Kft (Cg.:01-09-881955) látja el.

Az alapítvány az alapítóitól és más szervektől, magánszemélyektől kapott támogatásokat, adományokat, egyéb bevételeket és az Alapító okiratban foglaltak szerint használta fel. A befolyt adományokat, támogatásokat pályázati úton adta át, a tárgyévben átadásra még nem került alaptevékenységének megfelelő bevételi részt a számviteli szabályok szerint elhatárolta.

Az alaptevékenység szerinti átadásokról a pályázaton nyertes felek az átvett támogatásokról, adományokról, beszámoltak ebben igazolták, hogy támogatásunkat célszerinti feladatainak ellátására használták fel.

(Az alapítvány a 224/2000.XII.19. kormányrendeletben foglaltak értelmében készít egyszerűsített beszámolót.)

Az alapítvány egyéb jelentés készítésére nem kötelezett, de Beszámolóját Kiegészítő melléklettel látja el.

Az alapítvány vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Az alapítvány könyvvizsgálót nem foglalkoztat.

Beszámolási kötelezettség

Az alapítvány beszámoló készítésének időpontja, amely a beszámolási időszakot (tárgyévet) követő év **május 30.** Eddig az időpontig a tudomásunkra jutott, beszámolási időszakot érintő gazdasági eseményeket számításba vettük.

A mérleg és eredmény kimutatás tartalmát és formáját a fentebb hivatkozott Kormányrendelet írja elő.

Az alapítvány rendelkezik Támogatási, Pénzkezelési, Befektetési és Iratkezelési Szabályzattal, melyek munkáját segíti és a hatályos jogszabályokban foglaltakat képezi le maga számára.

2. Kiegészítés a mérlegsorokhoz

2.1. Eszközök

Eszközoldal változásai

Befektetett eszköz változása	0 e Ft
Forgóeszköz változása	-26.015 e Ft
Aktív időbeli elhatárolás változása	0 e Ft
Eszközoldal változása összesen: (csökkenés)	-26.015 e Ft

2.1.1. Eszközök és Források összetétele

Adatok: e Ft-ban

Megnevezés	2010.XII.31.	Megoszlás %-a	2011.XII.31.	Megoszlás %-a
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0		0	
I. Immateriális javak				
II. Tárgyi eszközök				
III. Befektetett pénzügyi eszközök				
B. FORGÓESZKÖZÖK	27 063	100,00%	1 048	100,00%
I. Készletek				
II. Követelések				
III. Értékpapírok				
IV. Pénzeszközök	27 063	100,00%	1 048	100,00%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0,00%	0	0,00%
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (A+B+C)	27 063	100,00%	1 048	100,00%

D. SAJÁT TŐKE	1 000	100,00%	279	26,65 %
I. Induló tőke/Jegyzett tőke	1 000	100,06%	1 000	
II. Tőkeváltozás/Eredmény			-721	
III. Lekötött tartalék				
IV. Értékelési tartalék				
V. Tárgyévi eredm. alaptev.-ből (közh. tev.-ből)			0	
VI. Tárgyévi eredm. vállalkozási tevékenységből				
E. CÉLTARTALÉKOK	0		0	
F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	000%	0	0,00%
I. Hátrasorolt kötelezettségek				
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek				
III. Rövid lejáratú kötelezettségek			0	
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		769	73,35%
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (D+E+F+G)	1 000	100,00%	1 048	100,00%

2.1.2. Befektetett eszközök

Az alapítvány befektetett eszközökkel nem rendelkezik.

2.1.3. Forgóeszközök

A **forgóeszközök** állománya 2011 évben 1.047 e Ft, 2010. évben 27.063 Ft volt, összességében **26.015 e Ft-tal csökkent.**

A csökkenés részletezve:

Tételt csak a pénzeszközök soron mutat ki.

- Pénzeszköz év elején 27.063 e Ft, év végén záró érték 1.048 e Ft állomány csökkenés -26.015 e Ft.

Állománya bankban:	1.010 e Ft
_____ pénztárban:	38 e Ft
	1.048 e Ft

2.1.4. Aktív időbeli elhatárolás

Az alapítvány ezen a soron adatot nem szerepeltet.

3.1. Források

3.1.1. Saját tőke

2011 évi nyitóállomány:	279 e Ft
2010 évi záró állomány:	279 e Ft
Állomány változása:	0 e Ft

A saját tőke **értéke változatlan** a megelőző évi negatív eredmény a tőkeváltozás sorba került áthelyezésre.

A tárgyévi mérleg szerinti eredmény levezetése:

Összes bevétel (+)	104.283 e Ft
Összes költség (-)	1.283 e Ft
Összes ráfordítás (-)	103.000 e Ft
Mérleg szerinti eredmény:	0 e Ft

A mérleg szerinti eredmény az elszámolt minimális működési költségek és a támogatói bevételből a működés fedezetére átcsoportosított bevételek összevezetéséből keletkezett. Az induló vagyont a 2010.évi működés emésztette fel részben. Ennek pótlására teljes mértékben még nem került sor döntés hiányában.

A 2011. 12.31-i saját tőke összetétele:

Induló tőke:	1.000 e Ft
Tőkeváltozás:	-721 e Ft
<u>Tárgyévi eredmény:</u>	<u>0 e Ft</u>
Saját tőke összesen:	279 e Ft

3.1.2. Kötelezettségek összege 2011.12.31-én: 0 e Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek összesen: 0 e Ft

Változás: - 7 e Ft. Szállítói tartozásait az év közben rendezte.

3.1.3. Passzív időbeli elhatárolások 2011.12.31-én: 769 e Ft

Befolyt adományokból a tárgyévben át nem adott, a Támogatási Szabályzatban foglalt, az elfogadott pályázatokhoz kapcsolódó ütemezés szerint, az egyes elszámolásokat követően kerül sor a pénzügyi rendezésre. Ezen 2011.évi maradvány a következő év elején cél szerint átadásra került. Összege:769 e Ft

4. Kiegészítés az eredmény elszámoláshoz**4.1. Bevételek**

A bevételek a támogatásokból, felajánlásokból, kamatbevételekből származnak.

Tételei:

Egyéb bevételek:	104.971 e Ft
Ebből:	
- átadott adományok közcélokra	103.000 e Ft
= ebből 2010.évi támogatás: 26,777 e Ft	
- következő évre áthúzódó támogatási kötelezettség	-769 e Ft
- tárgyévi működést finanszírozó bevétel	1.202 e Ft
Beszámolóban beállítva:	104.202 e Ft

Pénzügyi műveletek bevételei:

- kamatbevétel **81 e Ft**

Az adományok 2011. évben belföldi és külföldi magánszemélyektől, vállalkozásoktól és egyéb szervezetektől származtak. Megoszlása:

Megoszlása: belföldi magánszemélytől	65.617 e Ft	62,51%
külföldi magánszemélytől	686 e Ft	0,65%
belföldi vállalkozásoktól	4.641 e Ft	4,42%
külföldi vállalkozástól	12 e Ft	0,01%
egyéb szervezettől	6.136 e Ft	5,85%
egyéb non-profit szervezettől	1.102 e Ft	1,05%
<u>előző évi maradvány átvez.</u>	<u>26.777 e Ft</u>	<u>25,51%</u>
Összesen:	104.971 e Ft	100,00%

Bevételek összesen: 105.052 e Ft

Elhatárolva, kötelezettségként előírva: 769 e Ft

Beszámolóba beállítva: 104.283 e Ft

4.2. Költségek

Anyagköltség	102 e Ft
(döntően sárga csekk előállítási díja)	
Könyvviteli szolgáltatás	225 e Ft
Bank költség	928 e Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatás	28 e Ft
Anyag és Igénybevett szolgáltatások összesen:	1.283 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	0 e Ft
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	0 e Ft
<u>Költségek összesen:</u>	<u>1.283 e Ft</u>

4.3. Ráfordítások

A ráfordítások zöme a támogatások, adományok a pályázók részére történő átadást tartalmazzák.

Támogatások átadása összesen:	103.000 e Ft
ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ ÖSSZESEN:	103.000 e Ft
Következő évre áthúzódó kötelezettségvállalás:	769 e Ft

A célok megvalósítása érdekében az alapítvány céltámogatást nyújthat, illetve finanszírozást biztosíthat rádiós és televíziós műsorszolgáltatók, továbbá internetes és nyomtatott sajtótermékek részére, egyedi támogatásokat ítélt oda a beérkezett egyedi kérelmek alapján az alapítványi cél megvalósítása értelmében.

Az alapítvány céljainak elérésére az alapítványi vagyon és hozadéka szolgál, jelen esetben a támogatók által nyújtott befizetések szolgáltak alapul a célok megvalósítására, és a vagyon terhére kerültek kifizetésre az alapítvány kezelésével, működtetésével kapcsolatos ráfordítások, kiadások. A jövőben célszerű a működésre elkülönített keret képzése az induló tőke védelmében a folyamatos működtetés fenntartása érdekében.

Célszerinti felhasználás bemutatása:

A megelőző évben indított pénzgyűjtési kampány eredményeként összegyűlt pénzügyi összeget a Klubrádió Zrt (1037. Budapest, Bokor u. 1-5.) támogatási kérelmének teljesítésére kívánja fordítani az alapítvány. A kuratórium megelőző évben 2010.11.26-i ülésén megtárgyalta és elbírálta a Klubrádió Zrt 2010. augusztusában benyújtott támogatási kérelmét és döntött a támogatás folyósításának vállalásáról a rendelkezésre álló összeg erejéig. A támogatás felhasználását a kedvezményezett részére 10%-s önrész vállalása mellett biztosította, a felhasználási területeket és a pénzügyi ellenőrzési lehetőségeit az alapítvány meghatározta. A megelőző évben a befolyt támogatás 60%-a pénzügyileg is átadásra került a támogatott részére. Az alapítvány az adománygyűjtés eredményeként összegyűlt további 40%-nyi részt átadási kötelezettséggel könyveiben előírta. 2011. január-február hónapban a kedvezményezett részére pénzügyileg is teljesítette. A 2011-ben befolyt és a 2010. évről elhatárolt támogatásból 98,12%-s mértékig pénzügyileg is teljesítette a támogatási kötelezettségét 103.000 e Ft összegben.

A támogatási kedv összességben +36M Ft többletbevételt mutat a megelőző évhez képest, de időarányosan kivetítve a bevételek befolyása visszaesést mutat. A költségek kis mértékben növekedtek, ennek fedezetére szintén a támogatások egy részét átcsoportosítottuk.

A támogatott a pénzügyileg is rendezett támogatás résszel elszámolt, és igazolta a célszerinti felhasználást, fel nem használt vagy önrésszel nem fedezett összeget az elszámolás nem mutatott ki, visszafizetési kötelezettsége a kedvezményezettnek nem keletkezett.

Tájékoztató jelleggel a **támogatás felhasználásáról**:

2010.évről utófinanszírozásra átadás 2011.évben:	26.777 e Ft
2011.évben befolyt, átadott támogatás:	76.223 e Ft
Összesen:	103.000 e Ft

Az átadott **támogatás felhasználása** a Klubrádió Zrt részéről:

Dologi kiadásra	36.670 e Ft	35,60%
Személyi jellegű kiadásra	61.533 e Ft	59,74%
Egyéb kiadásra	4.797 e Ft	4,66%
Összesen:	103.000 e Ft	100,00%

A támogatás felhasználás részletes bemutatását külön beszámoló tartalmazza.

Tárgyévi közhasznú eredmény:

0 e Ft

Budapest, 2012. május 25.

Összeállította:

Kovácsné Tóth Ilona
Cessio-Control Kft

Jóváhagyta:

Szabad Sávért Alapítvány Kuratóriuma