

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

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2016. 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, Derecske dűlő 31.

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 (közhasznú tevékenységből)

Megnevezés	Előző évi E Ft-ban	Tárgyévi E Ft-ban	Változás % a
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	12622	8827	69,93%
I. Immateriális javak	4268	4437	103,96%
II. Tárgyi eszközök	8354	4390	52,55%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	-
B. FORGÓESZKÖZÖK	52121	53248	102,16%
I. Készletek	0	0	-
II. Követelések	8383	6341	75,64%
III. Értékpapírok	15998	0	0,00%
IV. Pénzeszközök	27740	46907	169,10%
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	331	945	285,50%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	65074	63020	96,84%
D. SAJÁT TŐKE	46833	51681	110,35%
I. Jegyzett tőke	100	100	100,00%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	-
III. Tőketartalék	0	0	-
IV. Eredménytartalék	41622	46733	112,28%
V. Lekötött tartalék	0	0	-
VI. Értékelési tartalék	0	0	-
VII. Mérleg szerinti eredmény	5111	4848	94,85%
E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	-
F. KÖTELEZETTSÉGEK	6359	5111	80,37%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6359	5111	80,37%
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11882	6228	52,42%
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	65074	63020	96,84%

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya	19,40%	14,01%	-5,39%
Forgóeszközök aránya	80,09%	84,49%	4,40%
Tőkeerősség	71,97%	82,01%	10,04%

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök fedezete I.	371,04%	585,49%	214,45%
Befektetett eszközök fedezete II.	371,04%	585,49%	214,45%
Saját tőke növekedési mutató	46833,00%	51681,00%	4848,00%

2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató	131,83%	124,07%	-7,76%

b) Likviditás alakulás

Mutatók	Előző év	Tárgyév	Változás
Likviditási gyorsráta mutató	436,23%	917,77%	481,53%
Likviditási mutató	819,64%	1041,83%	222,19%

Mutatók	Tárgyév
Összes tőke jövedelmezősége	9,38%
Saját tőke jövedelmezősége	9,38%
Alaptőke jövedelmezősége I.	4848,00%
Árbevétel-arányos üzleti eredmény	6,38%
Árbevétel-arányos adózás előtti eredmény	6,38%
Saját tőke növekedési mutató	18,18%
Élőmunka ráfordítás-arányos jövedelmezőség	12,59%
Eszközarányos jövedelmezőség	7,69%

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.	tárgyév e Ft.	különbözet e Ft.
Induló tőke/jegyzett tőke	100	100	0
Tőkeváltozás/eredmény	41 622	46 733	5111
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	5 111	4 848	-263
Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	0	0	0
Összesen:	46 833	51 681	4 848

A tulajdonosi összetételben változás **nem** történt.

A változás okai:

Az alaptevékenységből származó értékesítés nettó árbevétele az előző évhez képest **11.934 e Ft-tal csökkent**.

Az egyéb bevételek összege az előző évhez képest **2.174 e Ft-tal nőtt**.

A személyi jellegű ráfordítások összege **9.519 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
ASC Vezetői és Informatikai Kft.	0	500
Symmetria Magyarország	0	200
Gloster Telekom Nyrt.	0	1 000
Digitális Tudás Akadémia	4 000	3 000
SZJA meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti kiutalt összeg	78	65
Összesen:	4 078	4 765

A támogatások összegét az Alapítvány az alaptevékenységéhez és 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
	4	6,00	2

Béreköltség elemei	előző év e Ft	tárgyév e Ft	különbözet
bruttó munkabér	19 751	26 293	6 542
tiszteletdíj	300	300	0
megbízási szerződéses kifizetés	450	77	-373
Összesen:	20 501	26 670	6 169

Személyi jellegű kifizetések	előző év e Ft	tárgyév e Ft	különbözet e Ft
Lakáshitel törlesztés	960	1500	540
SZÉP-kártya juttatás	177	223	46

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	24166	1421	16942		8645
Műszaki berendezések, gépek, járművek	246	0	0		246
Egyéb berendezések, gépek, járművek	14909	548	619		14838
Beruházások, felújítások					

b) Halmozott értékcsökkenés változása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	19898	1252	16942		4208
Műszaki berendezések, gépek, járművek	115	35	0		150
Egyéb berendezések, gépek, járművek	6686	4393	535		10544
Beruházások, felújítások					

c) Érték helyesbítés

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					