

**Adószám: 18195376-2-42**

**Cégbíróság: Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság**

**Cégjegyzék szám: 12.760**

**'Állat és Ember' Állat és Természetvédő, Kulturális és Szabadidő Egyesület**

1151 Budapest, Pisztráng u. 3.

**Kiegészítő melléklet  
2011.**

*Fordulónap: 2011. december 31.*

*Beszámolási időszak : 2011.01.01.-2011.12.31.*

*Budapest, 2012. május 30.*

.....  
A gazdálkodó képviselője

*A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.*

## 1. A szervezet bemutatása

### **1.1. Alakulás, célok, küldetés**

Az Állat és Ember Egyesület 2007. évben alakult. Létrehozásának célja, az állatvédelem és természetvédelem területén felvilágosító, oktató tevékenység végzése, környezetvédelem, az ifjúság környezettudatos magatartásra nevelése.

### **1.2. Telephelyek, fióktelepek**

Az Állat és Ember Egyesület a beszámolási időszakban rendszeres tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

### **1.3. Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Állat és Ember Egyesület munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1151 Budapest, Pisztráng u. 3.

### **1.4. Beszámoló szakmai háttere**

A beszámoló adatai- mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Lóránt Julianna, 1139 Bp Tahí u. 54. reg.szám: 154218.

A számviteli politika meghatározó elemei az általános szabályok szerint kerülnek alkalmazásra, azok sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak hatást.

## **2. Elemzések 2011**

### **2.1. Adatok változása**

Azon.	Megnevezés (eHUF)	1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Abs.vált.
<b>01.</b>	<b>A. Befektetett eszközök (02-04. Sorok)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02.	I. Immateriális javak		0	0	0
03.	II. Tárgyi eszközök		0	0	0
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		0	0	0
<b>05.</b>	<b>B. Forgóeszközök (06-09. Sorok)</b>		<b>801</b>	<b>1730</b>	<b>929</b>
06.	I. Készletek		0	0	0
07.	II. Követelések		26	0	-26
08.	III. Értékpapírok		0	0	0
09.	IV. Pénzeszközök		775	1730	955
<b>10.</b>	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10. Sor)</b>		<b>801</b>	<b>1730</b>	<b>929</b>
<b>12.</b>	<b>D. saját tőke (13-19. Sorok)</b>		<b>801</b>	<b>262</b>	<b>-539</b>
13.	I. Induló tőke/Jegyzett tőke		0	0	0
14.	II. Tőkeváltozás/Eredmény		45	801	756
15.	III. Lekötött tartalék		0	0	0
16.	IV.Értékelési tartalék		0	0	0
17.	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből (közhasznú)		756	-539	-1295
18.	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből		0	0	0
<b>20.</b>	<b>E. Céltartalékok</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21.</b>	<b>F. Kötelezettségek (22-24. Sorok)</b>		<b>0</b>	<b>44</b>	<b>44</b>
22.	I.Hátrasorolt kötelezettségek		0	0	0
23.	II.Hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0
24.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek		0	44	44
<b>25.</b>	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>		<b>0</b>	<b>1424</b>	<b>1424</b>
<b>26.</b>	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25. Sor)</b>		<b>801</b>	<b>1730</b>	<b>929</b>

A táblázat a mérlegadatok változását mutatja be a mérleg szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

Azon.	Megnevezés (eHUF) 1000 HUF	Előző év	Tárgyév	Abs.vált.
	<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>4246</b>	<b>3064</b>	-1182
A.1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	4246	2629	-1617
A.1.A.	alapítóktól	0	0	0
A.1.B.	központi költségvetésből	1505	573	-932
A.1.C.	helyi önkormányzattól	0	0	0
A.1.D.	egyéb	2741	2056	-685
A.2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	75	75
A.3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0	0
A.4.	Tagdíjból származó bevétel	0	360	
A.5.	Egyéb bevétel	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Összes bevétel (A+B)</b>	<b>4246</b>	<b>3064</b>	-1182
<b>D.</b>	<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>3490</b>	<b>3603</b>	113
D.1.	Anyagjellegű ráfordításai	2982	2851	-131
D.2.	Személyi jellegű ráfordításai	0	0	0
D.3.	Értékcsökkenés	0	80	80
D.4.	Egyéb ráfordítások	508	672	164
D.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
D.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
<b>E.</b>	<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E.1.	Anyagjellegű ráfordításai	0	0	0
E.2.	Személyi jellegű ráfordításai	0	0	0
E.3.	Értékcsökkenés	0	0	0
E.4.	Egyéb ráfordítások	0	0	0
E.5.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
E.6.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
<b>F.</b>	<b>Összes ráfordítás (D+E)</b>	<b>3490</b>	<b>3603</b>	113
<b>G.</b>	<b>Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E vagy C+F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)</b>	<b>756</b>	<b>-539</b>	-1295

A táblázat az eredménykimutatás adatainak változását mutatja be az eredménykimutatás szerkezetének megfelelően. A változás kifejezhető értékben, százalékban, vagy mindkettőben.

## 2.2. Eszközök és források összetétele

Eszköz	Előző év (%)	Tárgyév %
<b>Befektetett eszközök</b>	0,0	0,0
Immateriális javak	0,0	0,0
Tárgyi eszközök	0,0	0,0
Befektetett pénzügyi eszközök	0,0	0,0
<b>Forgóeszközök</b>	100,0	100,0
Készletek	0,0	0,0
Követelések	3,2	0,0
Értékpapírok	96,8	0,0
Pénzeszközök	100,0	100,0
<b>Aktiv időbeli elhatárolások</b>	0,0	0,0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	100,0	100,0

	3	
Forrás	Előző év (%)	Tárgyév %
<b>Saját tőke</b>	100.0	15.2
Jegyzett tőke	0.0	0.0
Jegyzett, de be nem fiz.tőke	0.0	0.0
Tőketartalék	0.0	0.0
Eredménytartalék	100.0	15.2
Lekötött tartalék	0.0	0.0
Értékelési tartalék	0.0	0.0
Mérleg szerinti eredmény	0.0	0.0
<b>Céltartalékok</b>	0.0	0.0
<b>Kötelezettségek</b>	0.0	0.0
Hátrasorolt kötelezettségek	0.0	0.0
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.0	0.0
Rövid lejáratú kötelezettségek	0.0	2,5
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	0.0	82.3
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	100.0	100.0

A táblázat az eszközök megoszlását és részarányait mutatja be minkét évre.

### 2.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 539eFt-al, 67,3 %-al csökkent.

Az Állat és Ember Egyesület saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben, 100 %, a tárgyévben 15,2%.

A kötelezettségek összege az előző évben 0Ft, a tárgyévben 44eFt.

A költségvetésből kapott szja 1% összegéből 2011 évben elhatárolásra került 1.424eFt, melynek felhasználása 2012 évben történik meg.

### 2.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 955eFt-al, 223,2%-al nőtt.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 100% a tárgyévben 100% volt.

### 2.5 Jövedelmezőség

A szervezet összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 4.246 eFt, a tárgyévben 3.064eFt volt. A bevétel az előző évhez képest 1.182 eFt-al 27,8 %-al csökkent.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 11.633Ft, a tárgyévben 8.395Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben +801eFT, a tárgyévben -539 eFt volt.

## 3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 3.1. Összehasonlíthatóság

#### Össze nem hasonlítható adatok

A szervezet mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

#### Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése nem változott.

#### Értékelési elvek változása

Az előző év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

### 3.2. Értékelési különbözetek

#### Sajátos devizaárfolyam alkalmazásának hatásai

A szervezet könyveiben kizárólag forintban meghatározott összegek szerepelnek, devizás értékelés a tárgyévben nem történt, így abból különbözet sem adódott.

### **3.3. Befektetett eszközök**

#### **Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása**

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

#### **Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása**

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszaírása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

### **4. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

#### **4.1. Össze nem hasonlítható adatok**

A szervezet eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatóak az előző év megfelelő adatával.

#### **4.2. Bevételek**

##### **Kapott támogatások bemutatása**

A szervezet támogatási program keretében a beszámolási időszakban tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem végleges jelleggel, sem visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.

A szervezet helyi önkormányzattól 75eFt pályázati támogatást kapott melyet oktatási rendezvényre teljes egészében felhasznált.

Az Egyesület részére adományokból 2010-ben 2.741eFt, 2011-ben 2.416eFt folyt be, melyet teljes egészében alaptevékenység szerinti feladatokra fordított.

A költségvetésből kapott szja 1% támogatás összege 2010-ben 1.505 eFt volt, 2011-ben 1.997eFt volt, mely állatvédelemre került felhasználásra, 2011-ben 1.424eFt elhatárolásra került, mely 2012-ben lesz felhasználva alapcéljainkra, állatvédelemre.

#### **4.3. Eredmény**

A jóváhagyása jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik a taggyűlési határozattal.

#### **4.6. Saját tőke**

A saját tőke fejlesztési tartalékot nem tartalmaz.

### **5. Tájékoztató adatok**

#### **5.1. Bér és létszámadatok**

##### **Létszámadatok**

Az Állat és Ember Egyesület a tárgyévben munkavállalót nem foglalkoztatott.

A feladatokat a tagok önkéntesek bevonásával végzik.

Díjazásban nem részesült sem az elnök, sem a tagok illetve az önkéntesek sem.

#### **5.2. Környezetvédelem**

A szervezetnek sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képezett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A szervezt veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

#### **5.3. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok**

A számviteli törvény előírásinak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához. fejlesztésére sem végleges jelleggel, sem visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást nem kapott, illetve nem számolt el.