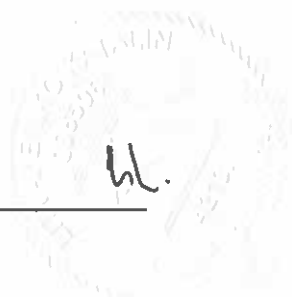


1.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Kiegészítő melléklet
A 2017.évi beszámolóhoz

Budapest, 2018 április 21.



I. Általános rész

1. A társaság főbb adatai

Neve: Antall József Politika-és Társadalomtudományi Tudásközpont Alapítvány

Címe: 1093 Budapest, Czuczor utca 2.

KSH száma:18024681-8559-569-01

Adószáma:18024681-2-43

Egyszerűsített éves beszámoló aláírására kötelezett:

Nógrádi György megbízott Kuratóriumi Elnök

lakcím:1125. Budapest, Diós-árok 17/b

2. A társaság tevékenységi köre

73.20. Humán kutatás, fejlesztés (társadalomtudományi)-főtevékenység

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

- | | |
|-------------------------------|---|
| - Beszámoló formája: | Egyszerűsített éves beszámoló |
| - Könyvvezetés módja: | Kettős könyvvitel |
| - Eredmény kimutatás formája: | „A” típusú eredmény kimutatás (összki költség eljárással) |
| - Mérlegkészítés napja: | 2018. április 21. |
| - Könyvviteli zárlat: | 2018. április 21. |

Társaságunk számviteli politikájának fő célja a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben (a továbbiakban: Sztv. tv.) és a civil szervezetekről szóló 2011. évi CLXXV. törvényben meghatározott előírások alkalmazásának szabályozása a megbízható és valós kép kialakítása érdekében.

A társaság könyvelését 2017 évben az Aquilla & Ascella Kft. végezte, a 2017 évi beszámolót a társaság állította össze. A könyvelést Papp Andrea könyvvizsgáló végzi. Kamarai nyilvántartási száma: MKVK 005903.

A társaság a Számviteli Törvény szerint könyvvizsgálatra nem kötelezett, de kuratóriumi határozat alapján van választott könyvvizsgálója: Litvai Enikő Katalin okleveles könyvvizsgáló. Kamarai száma: MKVK 006506 A könyvvizsgáló megbízási díja: 2 000 000 Ft /év.

hl.

A társaság az alábbi szabályzatokkal rendelkezik:

- Számviteli politika
- Számlarend
- Pénzkezelési szabályzat
- Leltározási szabályzat
- Értékelési szabályzat
- Selejtezési szabályzat

Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig számolunk el. A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Maradvány érték megállapítása:

Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb, mint 50 eFt, akkor az 50 eFt-ot nem éri el. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Fentiek alapján vállalkozásunknál a maradványérték nulla. Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forintban kerül meghatározásra.

Alkalmazott leírási kulcsok eszközcsoportonként:

- Vagyoni értékű jogok 14,5%
- Ingatlanok 2%
- Irodai, igazgatási berendezések: 33%
- Számítástechnikai berendezések: 50%
- 100eFt alatti beszerzések: 100%

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet és a jövedelmezőség alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők: (ezer Ft-ban)

Mérlegfőösszeg	197,690
Saját tőke	-264,195
Mérleg szerinti eredmény	-138,372
Előző év mérleg szerinti eredmény helyesbítése	-56,570



4.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

4.1 Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
A,	Befektetett eszközök	22.613	9,8	22.074	11,2
B,	Forgóeszközök	190.296	82,3	88.826	44,9
C,	Aktív időbeli elhatárolások	18.335	7,9	86.790	43,9
	Összesen:	231.244	100,0	197.690	100,0

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány
D,	Saját tőke	-69.253	-29,9	-264.195	-133,6
E,	Céltartalékok				
F,	Kötelezettségek	281.506	121,7	451.882	228,6
G,	Passzív időbeli elhatárolások	18.991	8,2	10.003	5,0
	Összesen:	231.244	100,0	197.690	100,0

A saját tőke december 31-i záró állománya a következő tőkeelemek eredménye: (ezer Ft)

Saját tőke:	-264,195.
Tőkeváltozás:	-69,253
Mérleg sz. eredmény	-138,372
Előző év mérleg szerinti eredmény helyesbítése	-56,570

A tárgyévi jelentős veszteség kialakulásának főbb okai:

- 2015 évi finanszírozási csúszások miatti visszafizetési kötelezettségek
- a teljesen üzleti alapokra helyezett áron bérelt székhely jelentősen megnövelte a működési költségeket

A kötelezettség állományában a 2017.12 havi járulékok, bérek, szállítói tartozások, folyószámlahitel és a visszafizetési kötelezettségek szerepelnek.

A követelések között vevői kintlévőséget, kaucióként megfizetett díjakat, ÁFA túlfizetést tartunk nyilván.

Passzív időbeli elhatárolások között a 12. havi bérszámfejtési díj, könyvvizsgálói díj, könyvelői díj telefonköltségek és a támogatással fedezett tárgyi eszközök nettó értéke szerepel.

4.2 A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetének vizsgálata tőkeszerkezeti mutatók segítségével

	Bázis évre 2016.12.31	Tárgy évre 2017.12.31
Befektetett eszközök aránya =	$22.613/231.244 \cdot 100 = 9,8\%$	$22.074/197.690 \cdot 100 = 11,2\%$
<u>Befektetett eszközök x 100</u>		
Összes eszköz		

Forgóeszközök aránya =		
<u>Forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolás x 100</u>	$190.296+18.335/231.244 \cdot 100 = 90,2\%$	$88.826+86.790/197.690 \cdot 100 = 88,8\%$

HL

5.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Összes eszköz

Tőkeerősség (saját tőke aránya) =	-69.253/231.244 *100=-29,9%	-264.195/197.690 *100=-133,6%
--	--------------------------------	----------------------------------

Saját tőke

Mérleg főösszege

Mérleg szerinti eredmény aránya a saját tőkéhez viszonyítva=	-89.420/-69.253 *100=129,1%	-138.372/-264.195 *100=52,4%
---	--------------------------------	---------------------------------

Mérleg szerinti eredmény x 100

Saját tőke

Kötelezettségek aránya =	281.506/231.244 *100=121,7%	451.882/197.690 *100=228,6%
---------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

Kötelezettségek x 100

Mérleg főösszeg

Befektetett eszközök fedezete =	- 69.253/22.613*100 =-3,1%	-264.195/22.074*100=- 1.196,9%
--	----------------------------------	-----------------------------------

Saját tőke x 100

Befektetett eszközök

Likviditási mutató =

<u>Forgóeszközök x 100</u>	190.296/281.506*1 00=67,6%	88.826/451.882*100 =19,7%
----------------------------	-------------------------------	------------------------------

Rövid lejáratú kötelezettségek

A befektetett eszközök aránya nem változott az előző évhez képest

A forgóeszközök állomány csökkenése a pénzeszközök jelentős csökkenése miatt következett be.

A kötelezettségek aránya jelentősen nőtt az előző évhez képest. Ennek oka: a likviditási helyzet ellehetetlenülése érdekében felvett folyószámlahitel, a szállítói tartozások növekedése és a megnövekedett személyi állomány decemberi személyi juttatásainak és járulékainak mértéke.

A mutatószámok azt mutatják, hogy a szervezet jövedelmezősége csökkent, likviditása nem kiegyensúlyozott.

A Társaság tevékenysége, alap és vállalkozási tevékenységre oszlik, vállalkozási tevékenységet tárgyévben nem végzett.

Az eredményarányos mutatók 2017 évre jelentős romlást mutatnak.



II. Specifikus rész

1. Általános előírások, kiegészítések:

a.) Alkalmazott értékelési eljárások:

1. a követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra;
2. a társaság bank betéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént;
3. az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi;
4. a kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra;

b.) A számviteli eljárásban bekövetkezett változások

Társaságunknak az év során nem volt olyan tétele, melyet az alábbi okok miatt ki kellene emelni, vagy jelölni:

- az össze nem hasonlítható adat,

c.) Támogatások:

Társaságunk 2017 évben az alábbi támogatásokat kapta:

Miniszterelnökség	601.823.952 Ft
EMMI	47.235.530 Ft
KKM	25.663.409 Ft
MOL Nyrt	3.163.397 Ft
NKFIH	10,000,000 Ft
Előző évi támogatások	17,031,200 Ft
Chinese Embassy	982.980 Ft
Szerencsejáték Zrt.	1.000.000 Ft
Nemzetközi Visegrádi Alap	21.488.966 Ft
NATO PDD	1.020.913 Ft
Egyéb támogatás	150.672 Ft
Egyéb	3.477.623 Ft

A kapott támogatások teljes összege a támogatási cél szerint felhasználásra került. Az elszámolások benyújtásra kerültek, támogatói elfogadása folyamatban van.

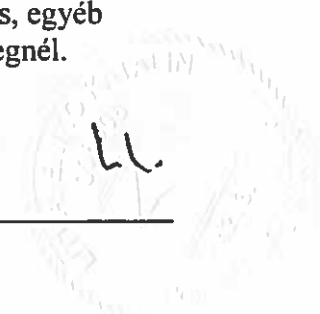
2. Tételes előírások, kiegészítések:

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, veszélyes hulladékkal nem rendelkezik a cég.

2017-ban nincs olyan tétel, ahol a kötelezettség (kötvénykibocsátás miatti tartozás, egyéb kötelezettség, vagy váltó tartozás) visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyévben nem volt.



III. Tájékoztató rész

1. Az Alapítványnak a beszámolási időszakban 51,7 fő volt az általa foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma.

Béreköltség	296 050 892 Ft
Megbízási díjak	61 852 504 Ft
Ösztöndíjak	775 870 Ft
Személyi jellegű egyéb juttatások	47 0314 232 Ft

A vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelőbizottság tagjainak ezen minőségükben nem került sor előleg, kölcsön folyósítására, vagy a nevükben garancia vállalásra.

2. Vállalkozási tevékenység eredménye 0 eFt, a közhasznú tevékenység végzésével kapcsolatban kapott szponzori szerződéseken alapuló támogatásokat az Alapítvány vállalkozási tevékenységként mutatja ki a civil törvény alapján.
3. Társasági adóalap nem keletkezett.

IV. Mérlegen kívüli tételek

1. **Függő kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.
2. **Jövőbeni kötelezettségek** nem terhelik a társaságot.

Budapest, 2018. április 21.



hl.