

1	9	3	3	4	5	1	2	9	4	9	9	5	2	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

2011. év

BORSOD-TORNA-GÖMÖR EGYESÜLET

Egyéb szervezet megnevezése

3780. Edelény, Belvárosi út 1.sz.
címe

Keltezés: Edelény, 2012.05.18.



.....
az egyéb szervezet vezetője (képviselője)

1	9	3	3	4	5	1	2	9	4	9	9	5	2	9	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszám/aszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Borsod-Torna-Gömör Egyesület**

Az egyéb szervezet címe: **3780. Edelény, Belvárosi út 1.sz.**

**KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT
ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE 2011. ÉV**

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a.	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5.sorok)	2 181	0	1 345
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	112	0	93
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 069	0	1 252
4.	III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	IV.BEFEKT. ESZK.ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	0	0	0
6.	B. Forgó eszközök (7-10.sorok)	5 424	0	891
7.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
8.	II. KÖVETELÉSEK	453	0	613
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 971	0	278
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások	16 875	0	13 077
12.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+6+11 sor)	24 480	0	15 313
13.	D. Saját tőke (14.-19. sorok)	1 645	0	1 750
14.	I. INDULÓ TŐKE / JEGYZETT TŐKE	1 000	0	1 000
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	182	0	645
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
17.	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL)	463	0	105
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	0	0	0
20.	E. Céltartalékok	0	0	0
21.	F. Kötelezettségek (22-23. sorok)	4 127	0	5 389
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 127	0	5 389
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	18 708	0	8 174
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+24.sor)	24 480	0	15 313

Keltezés: Edelény, 2012.05.18.

Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)



1 9 3 3 4 5 1 2 9 4 9 9 5 2 9 0 5

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: **Borsod-Torna-Gömör Egyesület**

Az egyéb szervezet címe: **3780. Edelény, Belvárosi út 1.sz.**

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA 2011. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a.	b	c	d	E
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.)	50 904	0	42 091
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	49 724	0	40 674
3.	a.) alapítótól	0	0	0
4.	b.) központi költségvetéstől	49 724	0	40 674
5.	c.) helyi önkormányzattól	0	0	0
6.	d.) egyéb, ebből 1%	0	0	0
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	0	0	245
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0	0	0
9.	4. Tagdíjból származó bevétel	1 160	0	1 100
10.	5. Egyéb bevétel	20	0	72
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0	0
12.	C. Összes bevétel (A.+B)	50 904	0	42 091
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	50 441	0	41 986
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	7 546	0	10 998
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	41 151	0	29 920
16.	3. Értécsökkenési leírás	1 722	0	987
17.	4. Egyéb ráfordítások	22	0	10
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	71
19.	6. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	0	0	0
21.	1. Anyagjellegű ráfordítás	0	0	0
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	0	0	0
23.	3. Értécsökkenési leírás	0	0	0
24.	4. Egyéb ráfordítások	0	0	0
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
26.	6. Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
27.	F. Összes ráfordítás (D.+E.)	50 441	0	41 986
28.	G. Adózás előtti eredmény (B.-E.)	0	0	0
29.	H. Adófizetési kötelezettség	0	0	0
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G.-H.)	0	0	0
31.	J. Tárgyévi közhasznú	463	0	105

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

32.	A. Személyi jellegű ráfordítások	29 920
33.	1. Bérköltség	20 260
34.	Ebből: - megbízási díjak	876
35.	- tiszteletdíjak	5 796
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 181
37.	3. Bérjárulékok	5 479
38.	B. A szervezetek által nyújtott támogatások	0
39.	ebből: A Korm.rend. 16.§.(5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás	0

Keltezés: Edelény, 2012.05.18.

Az egyéb szervezetek vezetője (képviselője)



Szöveges beszámoló
a Borsod-Torna-Gömör Egyesület
2011. évi közhasznú tevékenységről

A szervezetet a bíróság a 11.Pk.60143/2008/4.számú végzésével, mint közhasznú szervezetet nyilvántartásba vette 64567szám alatt 2008.07.04-én.

A Borsod-Torna-Gömör Egyesület 2008-ban a 2008.06.26-án kelt alapszabályban foglaltaknak, valamint a Tao.tv. (1996.évi LXXXI.tv), a Nonprofit tv (1997.évi CLVI.tv), valamint a 141/2008. (X.30.) FVM rendelet előírásainak, szabályainak megfelelően végezte tevékenységét.

Az egyesületnek vállalkozásból származó bevétele az alapszabály értelmében 2011-ben nem volt.

Munkaviszonyban, vagy Ptk. szerinti szerződéses jogviszonyban foglalkoztatott dolgozója 6 fő, ebből 5 fő munkaviszonyban, 1 fő megbízásos jogviszonyban foglalkoztatott dolgozója volt.

Az egyesület pénzügyi eredménye 2011-ben 104.555- Ft.

Az Egyesület bevételei és kiadásai 2011-ben a következőképpen alakultak:

Bevételek:

Megnevezés	Összeg Ft
Tagdíjakból származó bevétele	1 100 000
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	40 918 613
Bankkamat bevétele	1 856
Magánszemély támogatótól kapott támogatás	70 000
Kerekítési különbözet bevétele	377
Bevételek összesen	42 090 846

Költségek, ráfordítások:

Megnevezés	Összeg Ft
Immateriális javak terv szerinti ÉCS-je	100 880
Műszaki berendezések, gépek terv szerinti ÉCS-je	658 590
Egyéb berendezések felszerelések terv szerinti ÉCS-je	227 279
ÉCS összesen	986 749
Papír-írószer, irodaszer, nyom	645 312
Fogyóanyag	34 700
Könyvek	62 395
Kétfestő, szövet, drapéria	26 805
Egyéb anyagköltség, tisztítószer	76 849
Anyagköltség összesen	846 061
Belföldi utazás kiküldetés	831 473
Külföldi utazás kiküldetés	244 500
Fuvarozás, szállítás, parkolás	45 754
Személyszállítás	185 975
Ingatlan bérleti díja-iroda	2 990 000
Terembérlet - szervezeti élet	181 540
Terembérlet - fórumokhoz	50 000
Terembérlet-egyéb	114 800
Postafiók bérleti díja	16 200
MNVH rendszerhasználati díj	3 000
Posta, fax kts.	519 140
Vezetékes telefon	179 303
Mobiltelefon kts.	452 790
Domain név, virtuális tárhely	15 625

Kiadvány	265 000
Számítógép karb. kts.	11 250
Vagyongvédelmi rendszer karbant	67 500
Könyvelési díj, bérszámfejtési	600 000
Ügyvéd, közjegyző, per kts	250 000
Könyvvizsgálói díj	150 000
Fordítás, tolmácsolás	10 000
Fénymásolás alapidj	35 641
Fénymásolás nyomat díja	196 718
Vagyongvéd., őrző-védő	89 460
Szállás díja	280 685
Oktatás, továbbképzés	1 752 079
Egyéb igénybe vett szolg.	133 247
Igénybevett szolgáltatások költsége összesen	9 671 680
Hatósági díjak	3 100
Bankköltség *kivéve bankkamat*	186 126
Bankgarancia költsége	290 733
Egyéb szolgáltatások összesen	479 959
Béreköltség - bér	13 614 826
Béreköltség - megbízási díj	876 000
Béreköltség - tisztelet díj	5 769 200
Reprezentációs kts.-szervezeti	478 842
Reprezentációs kts.-fórumok	200 000
Reprezentációs kts.	683 638
Reprezentációs ktg. ajándék	89 250
Saját gk. kts.térítés	192 438
Munkába járás egyéb kts tér	78 400
Étkezési hozzájárulás	1 080 000
Betegszab. ideje kif.	121 222
Üdülési hozzájárulás	365 000
Egészségpénztári hozzájárulás	508 750
1/3-os táppénz	2 104
Személyi jell kif szja	380 800
Nyugdíjbiztosítási járulék	4 870 476
Egészségbiztosítási járulék	405 933
Munkaerőpiaci alap	202 937
Személyi jellegű kifizetések összesen	29 919 816
Egyéb ráfordítások	82 026
Költségek ráfordítások összesen:	41 986 291

Az Egyesület 2011. évre vonatkozóan kilenc kifizetési kérelmet nyújtott be az MVH felé, amelyből 27.268.541- Ft-ot kaptunk meg. A 2011.07-12. hónapokra eső kifizetési kérelmeink támogatási összege 12.624.375-Ft került elhatárolásra és 2012. évben, a mérlegkészítésig kaptuk meg támogatásként, ebből 6.826.160- Ft támogatás az előleg elszámolás terhére történt meg.

A Borsod-Torna-Gömör Egyesület 2011. évben az Irányító Hatóság által előírt munkatervi feladatait, valamint a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által delegált feladatait **100 %-ban teljesítette.**

Edelény, 2012.05.18.


Pásztor Edina - 1
elnök

Záradék:

A közhasznúsági jelentést a legfőbb testület 2012. május 18-án elfogadta.

K I M U T A T Á S
a kapott támogatásokról
2011. év

Sorsz.	Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás (adomány) összege, értéke		Eltérés	
			Előző évi (Ft)	Tárgyévi (Ft)	(%)	(Ft)
1.	Központi költségvetési szerv					
2.	Elkülönített állami pénzalap	Működés	49 724 369 Ft	40 864 029 Ft	82%	-8 860 340 Ft
3.	Helyi önkormányzat és szervei					
4.	Kisebbségi települési önkormányzat és szervei					
5.	Települési önkormányzat társulása					
7.	Megyei Önkormányzat Mecénás Alap					
11.	NCA					
14.	Magánszemély	Működés	0 Ft	70 000 Ft		70 000 Ft
15.	Egyéni vállalkozó					
16.	Jogi személyiségű gazdasági társaság					
17.	Jogi személyiség nélküli szervezet					
18.	Közhasznú szervezetek					
19.	Közhasznúként be nem sorolt					
20.	- közhasznú társaság					
21.	- alapítvány, közalapítvány					
22.	- társadalmi szervezet					
23.	Közhasznúként be nem sorolt egyéb szervezet					
24.	APEH (1 % közcélú felajánlás)					
25.	Összesen:		49 724 369 Ft	40 934 029 Ft	82%	-8 790 340 Ft

Megnevezés	Előző évi összeg		Tárgyévi összeg		Eltérés	
	(Ft)	(Ft)	(Ft)	(%)	(Ft)	(Ft)
Tiszteletdíj	9 050 100 Ft	5 769 200 Ft		63,7	-3 280 900 Ft	
Költségtérítés	100 456 Ft	69 155 Ft		68,8	-31 301 Ft	
Értékpapír						
Természetbeni juttatás						
- SZJA mentes						
- SZJA köteles	1 827 000 Ft	1 953 750 Ft		106,9	126 750 Ft	
Folyósított kölcsön (előleg):						
- összege						
-fordulónapig visszafizetett összeg						
-fordulónapon fennálló tartozás						
- legkésőbbi visszafizetési határidő						
- fizetendő kamat						
Egyéb juttatások						
Összesen:	10 977 556 Ft	7 792 105 Ft		71,0	-3 185 451 Ft	

Megnevezése	Előző évi összeg		Tárgyévi összeg		Változás		Megjegyzés
	(Ft)		(Ft)	(%)	(Ft)		
Tárgyévi eredmény	463 155 Ft		104 555 Ft	22,6	-358 600 Ft		
Tárgyévi eredmény csökkenésére ható tényezők							
- Értékcsökkenés	1 722 418 Ft		986 749 Ft	57,3	-735 669 Ft		
- Értékvesztés							
- Rászorultak részére juttatott pénzbeli támogatás							
- Rászorultak részére juttatott természetbeni juttatás							
- Közhatalnoki tevékenység tárgyévi vesztesége							
- Vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége							

BORSOD-TORNA-GÖMÖR EGYESÜLET

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2011. december 31-én végződő évre

Edelény, 2012. május 18.

1. Az Egyesület bemutatása

A Borsod-Torna-Gömör Egyesület (továbbiakban: BTGE) egyesületi formában és szervezeti keretek között működik. Elnökség irányítja, az operatív teendőket munkaszervezetén keresztül látja el, melyet a munkaszervezet vezetője irányít.

A BTGE munkaszervezete kis létszámú. 2011.december 31-én munkaviszonyban állók száma 5 fő, megbízási jogviszonyban 1 főt foglalkoztatunk. A munkatársak projekt központúan, operatív csoportokba szerveződve végzik tevékenységüket. A munkatársak tevékenysége alapvetően kétirányú. Egyrészt a BTGE működtetéséhez, másrészt a támogatott kezdeményezettekhez és a LEADER folyamat menedzseléséhez kötődnek.

Az Egyesület székhelye: 3780. Edelény, Belvárosi út 1.sz.

Székhely telefon-, fax száma: 06-48-342-256

Alapító okirat kelte: 2008.04.29.

Bejegyzés kelte: 2008.07.18.

Bejegyzés lajstromszáma: Pk.60.143/2008/4

Adószáma: 19334512-1-05

Az Egyesület induló tőkéje: 1.000.000.- Ft

A Borsod-Torna Gömör Egyesület honlapja: www.btge.hu. Ezen a honlapon az Egyesület beszámolója és Közhasznúsági jelentése közzé van téve.

Az egyesület tevékenysége:

A célok megvalósítása érdekében az Egyesület fontosabb tevékenységei:

A 1698/2005/EK rendelet által átfogott III. Tengely tekintetében:

- az érintet területre vonatkozó tanulmányok készítése;
- a területre és a helyi fejlesztési terv vonatkozó tájékoztatásra irányuló intézkedések;
- a helyi fejlesztési terv előkészítésében és végrehajtásában közreműködő személyzet képzése;
- promóciós rendezvények és vezetőképzés;
- helyi fejlesztési terv végrehajtása.

A 1698/2005/EK rendelet által átfogott IV. Tengely tekintetében:

- jól azonosított szubregionális vidéki területekre irányuló területalapú, helyi fejlesztési stratégiák kidolgozása, multiszektorális tervezése és végrehajtása, a helyi gazdaság különböző ágazatainak szereplői és projektjei közötti kölcsönhatáson alapulva;
- helyi köz- és magánszférabeli partnerségek kialakítása;
- a helyi fejlesztési stratégiák megvalósítására vonatkozó döntéshozatal.

A 1698/2005/EK rendelet által Átfogott III. és IV. Tengely tekintetében:

- az Egyesület működtetésével kapcsolatos adminisztratív feladatok és tevékenységek;
- a helyi fejlesztési terv/stratégia megvalósításának pénzügyi igazgatása;
- részvétel a belföldi és az európai hálózatok találkozóin;
- a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott animációs és hálózatépítési (networking) feladatok teljesítése;
- Helyi Vidékfejlesztési Tervre/Stratégiára vonatkozó információszolgáltatás;
- az emberi erőforrások fejlesztése a helyi együttműködés és partnerség elősegítése érdekében; konfliktuskezelés;
- a Helyi Vidékfejlesztési Terv/Stratégia megvalósítását célzó projektek vonatkozásában a több szektorra kiterjedő együttműködések ösztönzése és támogatása;
- Az Egyesület tevékenységének népszerűsítése;
- A helyi Vidékfejlesztési Terv/Stratégia megvalósításában résztvevő partnerek képzése;
- az Egyesület tagjainak képzése a Helyi Vidékfejlesztési Terv/Stratégia végrehajtása érdekében;
- az érintett területekre vonatkozó tanulmányok készítése;
az Egyesület képviselte különböző eseményeken.
- Az innovációt segítő információszolgáltatás színvonalának emelését, a már meglévő információforrásokkal együttműködő információs szolgálat létrehozását és működtetését az innovációs vállalkozások információ-ellátottságának javítása érdekében; a már meglévő hazai és külföldi adatbázisokhoz való csatlakozás megteremtését; az innovációt szolgáló, saját célú technológiai és szakértői adatbázis létrehozását, az ehhez kapcsolódó könyvtári szolgáltatások színvonalának emelését.
- Szakértői, tanácsadói hálózat kialakítását, elsősorban az innovációs jellegű kis- és középvállalkozások segítésére.

Az Egyesület céljainak megvalósítása érdekében együttműködik a Vidékfejlesztési Minisztérium Irányító Hatóságával és illetékes szervezeti egységeivel, valamint a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal illetékes szervezeti egységeivel.

Tevékenységeivel kapcsolatban tagjai érdekében érdekképviselőt lát el.

A BTGE induló vagyona

Az Egyesület éves költségvetési terv szerint gazdálkodik.

Az Egyesület induláskori vagyona 1.000.000.- Ft

Az Egyesület bevételei:

- tagdíjak 10.000.- Ft/fő/év
- egyéb források (tagok, pártoló tagok adományai, alapítványok támogatásai, támogatók befizetései, stb.)
- közösségi, nemzeti vagy önkormányzati támogatások

Az Egyesület kiadásai:

- intézmény fenntartási,
- hivatali adminisztrációs,
- működési,
- javítási, karbantartási, felújítási, beruházási,
- eszközbeszerzési, bérleti díj, tagdíj
- munkabér, megbízási-vállalkozói díjak és közterhek,
- PR és marketing költségek, rendezvények költségei,
- költségtérítés.

Az Egyesület tartozásaiért saját vagyonával felel. A tagok a tagdíj megfizetésén túl az Egyesület tartozásaiért saját vagyonukkal nem felelnek.

- Az Egyesület a vagyonával önállóan gazdálkodik.
- Az Egyesület vagyonával történő gazdálkodás, a vagyon felhasználásáról való döntés a Közgyűlés által meghatározott keretek között az Elnökség hatáskörébe tartozik.
- Az Egyesület a gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt a jelen Alapszabályban meghatározott tevékenységére kell fordítania.

Az Egyesület vállalkozási tevékenységet 2011. évben nem végzett.

1. Számviteli politika

Az Egyesület könyveit és nyilvántartását a 2000. évi C. számviteli törvény, valamint a módosított 224/2000. (XII.19.) Kormányrendelet a Számviteli Törvény szerinti egyéb szervezetek éves beszámoló készítésének és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságai szerint vezeti.

A 141/2008. (X.30.) FVM rendelet a Helyi Vidékfejlesztési Közösségek és a LEADER helyi akciócsoporthoz részére az Európai Mezőgazdasági Vidékfejlesztési Alapból nyújtandó vidékfejlesztési támogatásról szóló 1698/2005/EK tanácsi rendelet keretében nyújtott támogatás részletes feltételeiről szóló 5/B.§ (1) értelmében a Borsod-Torna-Gömör Egyesület évenkénti könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálat alapján az Egyesület a tárgyévben egyszerűsített éves beszámolót készít. Az Egyesület üzleti éve a naptári évvel azonos, tehát 2011.01.01-től 2011. 12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja 2012. május 18-a.

Az Egyesület könyvvizsgálója: FÉNY AUDIT Kft.

3780 Edelény, Belvárosi út 1.

Cégjegyzékszám: 05-09-016606

Adószám: 14540303-1-05

A FÉNY AUDIT Kft.2011.évre vonatkozó könyvvizsgálói díja: Bruttó 150.000.- Ft.

Az Egyesület a Számviteli Törvény 1. számú melléklete szerinti mérlegképes beszámoló közt az „A” változatú mérleget, a Sztv. 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közt az „A” változatú eredmény-kimutatást állítja össze, az előírt részletezés szerint.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátásáért munka szerződés alapján felelős:

Mecseiné Detki Hajnalka

penzügyi munkatárs

Mérlegképes könyvelő

Pénzügyminisztériumi regisztrációs száma: 177616

2.1. *Immateriális javak*

Az Egyesület az immateriális javaknál maradványértékkel nem számol, az értékcsökkenési leírást évente számolja el.

2.2. *Tárgyi eszközök*

A vásárolt tárgyi eszközöket az Egyesület beszerzési áron tartja nyilván. Műszaki berendezéseknél, gépeknél, az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél maradványértékkel nem számol, mivel a rendeltetésszerű használatbavételkor rendelkezésre álló információk alapján a hasznos élettartam végén várható maradványértéket nem minősíti jelentősnek.

A hasznos élettartam a számítástechnikai eszközöknél 3 év, a műszaki berendezéseknél, gépeknél az egyéb berendezéseknél, felszereléseknél 7 év.

Az Egyesület a tervszerinti értékcsökkenést a hasznos élettartam alatt lineárisan évente számolja el. A 100 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti tárgyi eszközök használatbavételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként kerülnek elszámolásra.

2.3. *Pénzeszközök*

Az egyesület a pénzeszközöket névleges értékükön mutatja ki mérlegében.

2.4. *Saját tőke*

A jegyzett tőke: az Alapító Okiratban jóváhagyott összeg.

A mérleg szerinti eredmény: a 2011. évben képződött mérlegszerinti eredmény: 104.555-Ft.

2.5. *Követelések és kötelezettségek*

Az Egyesület a követeléseit és kötelezettségeit a keletkezéskori tényleges összegben mutatja ki a mérlegében.

2.6. *Aktív és passzív időbeli elhatárolások*

Az Egyesület az időbeli elhatárolás és az összemérhetőség elvének megfelelően az aktív és passzív időbeli elhatárolások megképzésével gondoskodik arról, hogy a bevételei és költségei a megfelelő időszakra legyenek kimutatva.

Aktív időbeli elhatárolások között kerülnek kimutatásra a 2011. évben felmerült azon költségeknek megfelelő támogatási összeg, amelyet a támogató szervezet 2012-ben folyósít az Egyesületnek. Ennek összege: 13 077-eFt.

Passzív időbeli elhatárolások között a tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzésére kapott támogatás elhatárolása került kimutatásra, melyet az évenként elszámolt értékcsökkenés összegével szemben oldunk fel. Ennek összege: 1 139 eFt. Továbbá a 2009-ben megkapott támogatási előlegből, 2011 év évvégéig felhasznált és mérlegkészítésig elszámolt előleg összege került elhatárolásra 6 826- eFt értékben.

Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaként került kimutatásra a 2011. évi könyvvizsgálati díj, és 2012-ben kiszámlázott, de a 2011. évet érintő telefonköltségek ez összesen 208- eFt-ot tesz ki.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Eszközök

Befektetett eszközök

Immateriális javak

Bruttó érték	adatok e Ft-ban	
Mozgások	Szellemi termékek 114	Immateriális javak összesen
2011. évi nyitó érték	946 088	946 088
Növekedés 2011. évi beruházásból	82 130	82 130
Csökkenés selejtezés miatt	-	-
Csökkenés hiány miatt	-	-
2011. évi záró adatok	1 028 218	1 028 218

Értékcsökkenés	adatok e Ft-ban	
Mozgások	Szellemi termékek ÉCS-se	Immateriális javak ÉCS-se összesen
2011. évi nyitó érték	833 999	833 999
ÉCS növekedés	100 880	100 880
Csökkenés selejtezés miatt	-	-
Csökkenés hiány miatt	-	-
2011. évi záró adatok	934 879	934 879

Nettó érték	adatok e Ft-ban	
Mozgások	Szellemi termékek 11.	Immateriális javak összesen
Nettó érték 2011. évi nyitó	112 089	112 089
Nettó érték 2011. évi záró	93 339	93 339

Tárgyi eszközök

Bruttó érték

adatok e Ft-ban

Mozgások	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 12.	Műszaki berendezések gépek járművek 13.	Egyéb berendezések, járművek 14.	Tárgyi eszközök összesen
2011. évi nyitó érték	-	3 021 390	2 975 613	5 997 003
Növekedés 2011. évi beruházásból	-	41 245	27 784	69 029
Csökkenés selejtezés miatt				
Csökkenés hiány miatt	-			
2011. évi záró adatok	-	3 062 635	3 003 397	6 066 032

Értékcsökkenés

adatok e Ft-ban

Mozgások	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 12.	Műszaki berendezések gépek járművek 13.	Egyéb berendezések, járművek 14.	Tárgyi eszközök összesen
2011. évi nyitó érték	-	1 892 751	2 035 162	3 927 913
ÉCS növekedés	-	658 590	227 279	885 869
Csökkenés selejtezés miatt	-			
Csökkenés hiány miatt	-			
2011. évi záró adatok	-	2 551 341	2 262 441	4 813 782

Nettó érték

adatok e Ft-ban

Mozgások	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok 12.	Műszaki berendezések gépek járművek 13.	Egyéb berendezések, járművek 14.	Tárgyi eszközök összesen
Nettó érték 2011. évi nyitó	-	1 128 639	940 451	2 069 090
Nettó érték 2011. évi záró	-	511 295	740 956	1 252 251

Értécsökkenés bemutatása

Terv szerinti értécsökkenési leírás

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Lineáris	Egyösszegű	Összesen
	2011. év	2011. év	2011. év
Szellemi termékek	18 750	82 130	100 880
Immateriális javak	18 750	82 130	100 880
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
Műszaki gépek, berendezések járművek	617 345	41 245	658 590
Egyéb gépek, berendezések, járművek	199 495	27 784	227 279
Tárgyi eszközök	816 840	69 029	885 869
Összesen	835 590	151 159	986 749

Forgó eszközök

Követelések

adatok e Ft-ban

Követelések	Értéke
Vevő követelések	552 500
Tagdíj	552 500
Egyéb követelések	60 000
Magyar Leader Szövetség	60 000
Záró állomány	612 500

Pénzeszközök

adatok e Ft-ban

Követelések	Értéke
Pénztár	150 840
Bankszámla 3841	126 775
Bankszámla 3842	0
Záró állomány	277 615

Aktív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolások részletezése	Értéke
Árbevétel egyéb bevétel elhatárolása 3913	
2011. 07-12. havi elszámolás támogatása MVH	5 798 215
2011. 07-12. havi elszámolás támogatásra jutó előleg MVH	6 826 160
2011. évi költségekre (könyvvizsgálat, telefon) jutó támogatás MVH	208 118
2011. évi költségre jutó MNVH támogatás	244 500
Záró állomány	13 076 993

Források

Saját tőke

adatok e Ft-ban

Saját tőke részletezése	Értéke
Jegyzett tőke	1 000 000
Eredménytartalék	645 137
Mérleg szerinti eredmény	104 555
Záró állomány	1 749 692

Kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Rövid lejáratú kötelezettségek	Értéke
Szállítókkal szemben kötelezettség	705 268
- <i>Wellness Egészségpénztár</i>	2 500
- <i>Lyreco CE SE</i>	422 768
- <i>Vezendi Pálné</i>	50 000
- <i>KRE-SOL Kft.</i>	230 000
Adóhatósággal szembeni kötelezettségek	927 662
- <i>SZJA</i>	296 630
- <i>költségvetési befizetési kötelezettség NYBA</i>	506 052
- <i>költségvetési befizetési kötelezettség EB és MPA</i>	124 980
Jövedelem elszámolás	1 051 252
- <i>munkabér, megbízási díj, tisztelet díj</i>	1 051 252
Rövid lejáratú hitel	2 705 235
- <i>rövid lejáratú hitel</i>	2 705 235
Rövid lejáratú kötelezettségek záró állománya:	5 389 417

Passzív időbeli elhatárolások

adatok e Ft-ban

Passzív időbeli elhatárolások részletezése	Értéke
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	6 826 160
– 2009-ben folyósított előleg elhatárolása	6 826 160
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása 4821	208 118
– Könyvvizsgálói díj	150 000
– Telefon költség	58 118
Fejlesztési célra kapott támogatás elhatárolása 4832	
– Támogatásból beszerezett eszközök értéke	1 139 310
Záró állomány	8 173 588

Edelény, 2012. május. 18.



Pásztor Edina

elnök