

Közhasznúsági jelentés 2010. év

Tartalma:

1. Számviteli beszámoló
 - I. Közhasznú éves beszámoló
 - I.A Mérleg
 - I.B Közhasznú eredménykimutatás
2. Pénzügyi elszámolás
3. Kimutatás a vagyonfelhasználásról
4. Kimutatás a kapott támogatásokról
5. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról
6. Kimutatás a cél szerint kapott juttatásokról
7. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról
8. Szöveges beszámoló a közhasznú tevékenységről

ph.

Társadalmi szervezet vezetője

Készült: 2011. március 31.

Elfogadva: 2011. május 30.

Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület

1066 Budapest, Teréz krt. 24.

Adószám: 19622158-1-42

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ				
EREDMÉNYKIMUTATÁSA				
2010. ÉV				
Adatok ezer forintban				
Ssz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek helyesbítései	Tárgyév
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	306 521		352 186
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	242 968		266 485
3	=alapítótól			
4	=központi költségvetésből	15 673		18 551
5	=helyi önkormányzattól	1 400		501
6	=egyéb	225 895		247 433
7	2. Pályázati uton elnyert támogatás	53 520		69 957
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	366		4 309
9	4. Tagdíjból származó bevétel	617		124
10	5. Egyéb bevétel	9 050		11 311
11	6. Aktivált saját teljesítmények értéke			
12	B. Vállalkozási tevékenység bevétele			
13	C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)	306 521		352 186
14	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	262 956		325 129
	Anyagjellegű ráfordítások	49 789		72 446
	Személyi jellegű ráfordítások	81 185		85 448
	Értécsökkenési leírás	4 113		4 612
	Egyéb ráfordítások	122 691		158 282
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	103		411
	Rendkívüli ráfordítások	5 075		3 930
15	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai			
	Anyagjellegű ráfordítások			
	Személyi jellegű ráfordítások			
	Értécsökkenési leírás			
	Egyéb ráfordítások			
	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
	Rendkívüli ráfordítások			
16	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	262 956		325 129
17	G. Adózás előtti eredmény	43 565		27 057
18	H. Adófizetési kötelezettség			
19	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény	0		0
20	J. Tárgyévi közhasznú eredmény	43 565		27 057

Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület

1066 Budapest, Teréz krt. 24.

Adószám: 19622158-1-42

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
2010. ÉV

Tájékoztató adatok

Adatok ezer Ft-ban		Előző év	Előző évek helyesbítései	Tárgyév
A.	Személyi jellegű ráfordítások	81 185		85 448
	1. Bérkölttség	54 460		58 739
	ebből: - megbízási díjak	0		
	- tiszteletdíjak			
	2. Személyi jellegű kifizetések	9 573		10 182
	3. Bérjárulékok	17 152		16 527
B.	Szevezet által nyújtott támogatások	100 612		157 885
	ebből: - továbbutalt, átadott támogatás	42 192		72 515

Budapest, 2011.március 31.

Társadalmi szervezet, köztestület vezetője

Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület

1066 Budapest, Teréz krt. 24.

Adószám: 19622158-1-42

KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ				
MÉRLEG				
2010. ÉV				
Adatok ezer forintban				
Ssz.	Megnevezés	Előző év	Előző évek helyesbítései	Tárgyév
1.	A. Befektetett eszközök (2-4.sorok)	110 904		108 451
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	110 904		108 451
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	B. Forgóeszközök (6-9. sorok)	80 976		91 799
6.	I. KÉSZLETEK	3 176		2 603
7.	II. KÖVETELÉSEK	411		893
8.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	77 389		88 303
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 985		4 052
11.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10.SOROK)	194 865		204 302
12.	D. Saját tőke (13-18. sorok)	71 784		98 841
13.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE			
14.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	28 219		71 784
15.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
16.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
17.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY, ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL/KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL	43 565		27 057
18.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
19.	E. Céltartalék	1 750		0
20.	F. Kötelezettségek	8 256		12 343
21.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8 256		12 343
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	113 075		93 118
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (12+19+20+24. SOROK)	194 865		204 302

Budapest, 2011. március 31.

Társadalmi szervezet, köztestület vezetője

**A Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület
2010. évi pénzügyi elszámolása**

1.	Bankok 2010. december 31-i záró egyenlegei összesen:	85 311 216
	Erste Bank 11991102-02104227	6 058 381
	Erste Bank 02104227-00070010 Nevelő szülők	193 215
	Erste Bank - gyerekek lekötött pénze	2 636 390
	Erste Bank 02104227-00070027/ 5 alszámla	2 409 278
	Erste Bank 02104227-00070034/ 50 alszámla	10 537
	Erste Bank 02104227-00070041/ 500 alszámla	2 080 540
	Erste Bank 02104227-00070058/ 5000 alszámla	10 060
	OTP 11794008-20022002	3 397 884
	OTP 11794008-20002004	4 198
	OTP 11763945-00822886 EUR forint értéken	16 881 457
	MKB 20103734-00003285	51 520 561
	MKB 20103734-70213285	28 427
	MKB 20103734-70383285	10 175
	MKB 20103734-70143285	18 240
	MKB 20103734-70073285	2 169
	MKB lekötött betét	0
	Erste Bank 02104227-01410017 USD alszámla forint értéken	49 704
2.	Pénztár 2010. december 31-i záró egyenlege	2 991 753
2.1	Pénztár	2 617 570
2.1.1	Valutapénztár USD forint értéken	95
2.1.2	Valutapénztár EUR forint értéken	285 511
2.1.3	Valutapénztár NOK forint értéken	88 577
	Pénzkészlet összesen:	88 302 969
3.	Befektetett eszközök	108 450 984
3.1	Immateriális javak	0
	Vásárolt vagyonértékű jogok	0
	Támogatásból vásárolt szoftverek	0
3.2	Ingatlanok	88 904 501
	Irodahelyiség	13 720 205

	Ingyenesen kapott épület felújítás, gépészet	11 494 700
	Ingatlanbővítés felújítása	560 083
	Fehér istálló felújítása	63 129 513
3.3	Gépek, berendezések, felszerelések	19 546 483
	Elektromos hálózat bővítés	6 558 352
	Lovaspályák világítása	7 794 641
	Támogatásból vásárolt számítástechnikai eszközök	1 384 920
	Vásárolt gépek és berendezések	3 009 839
	Ingyenesen kapott telefonközpont	216 112
	Vásárolt lovasterápiás póni	582 619
4.	Készletek	2 602 566
	Térítés nélkül kapott	2 321 250
	Vásárolt	281 316
5.	Követelések:	492 962
	Egyéb követelések /szállítónak adott előleg, étk. utalvány../	492 962
6.	Aktív időbeli elhatárolások:	4 051 832
	Kamatbevételek időbeli elhatárolása	106 012
	2010 évre jutó bevételek	1 473 750
	Előre fizetett díjak, költségek	2 472 070
7.	Kötelezettségek:	12 404 196
	Szállítói tartozások	6 278 789
	Költségvetési befizetési kötelezettségek	4 165 071
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 960 336
8.	Passzív időbeli elhatárolások:	93 118 197
	2011-ben kifizetendő fel nem használt céltámogatások (MKB ösztöndíj, MNB ösztöndíj, Waberer's ösztöndíj)	23 713 948
	Fejlesztési célra kapott támogatásokból megvalósított eszközök le nem írt, költségként el nem számolt értéke	104 386
	Térítés nélkül átvett eszközök le nem írt értéke	11 710 814
	Térítés nélkül átvett készletek le nem írt értéke	2 321 250
	Egyéb támogatás elhatárolása	20 960 000
	<i>ORTT médiakonferencia 20011 évre jutó 8.960.000.-</i>	
	<i>Izspakárosult céltámogatás 1.000.000.-</i>	
	<i>Erste működési támogatás 6.000.000.-</i>	
	<i>Felsőzsolca önkormányzat 2011 évben kifizetett 5.000.000.-</i>	

Működési költségek időbeli elhatárolása	2 487 819
Tagdíjbevételek elhatárolása	58 333
SIP pályázat 2011 évre jutó értéke	5 291 209
Fóti beruházásra kapott támogatás el nem számolt értéke	24 002 468
Fóti beruházásra kapott ingy. szolg. el nem számolt értéke	2 467 970

9. Bevételek 2010-ben összesen: 352 186 612

9.1 KÉSZPÉNZ ADOMÁNYOK: 336 566 696

Államháztartás alrendszeréből kapott támogatások	19 052 137
Nevelőszülői normatíva	5 521 468
Egyéb nevelőszülői bevétel	592 789
1 %-os megkapott adó	12 436 880
Békés Megyei Önkormányzat	301 000
Pécsi Önkormányzat	200 000

Pályázati úton elnyert támogatás	11 270 321
ORTT pályázat	7 440 000
Nemzeti Civil Alap támogatás	3 830 321

Egyéb pályázati úton elnyert támogatás /Safer internet/ 58 687 042

Társaságoktól kapott adomány 128 410 360

Ebből:

OTP Bank Nyrt	52 000 000
Allianz Hungária Biztosító Zrt.	35 666 000
Erste Bank Hungary Nyrt.	6 000 000
Vodafone Alapítvány	5 000 000
Concorde Értékpapír Zrt	3 500 000
Budapest Elektromos Művek Nyrt.	7 500 000
EON	5 000 000
Axel Springer	2 000 000
MTG Metro Gratis Kft.	3 468 562
Erste Bank Hungary Nyrt. 2010-ben kapott 2011-re átsorolt	6 000 000

Magánszemélyektől kapott adomány 10 797 053

Ebből

Magánszemély támogatás	5 961 896
Perselygyűjtés	4 835 157

Tagdíjak **123 940**

Céladományok továbbadásra **47 380 843**

ebből: MKB	26 234 774
MNB	5 760 000
WABERER'S	432 000
Egyéb	14 954 069

MKB támogatás működésre **9 416 000**

MKB támogatás egészségügy **15 500 000**

MKB támogatás rendezvényre **9 000 000**

MKB átcsoportosított támogatás **17 625 000**

MNB támogatás egyéb programok **9 304 000**

9.2 Térítés nélkül kapott eszközök, készletek és szolgáltatások **6 448 187**

9.3 Pénzügyi műveletek bevétele **3 053 486**

9.4 Külföldi szállító, devizaszámla árfolyamnyeresége **23 040**

9.5 Egyéb bevétel, céltartalék felhasználás, kártérítés, kerekítés **1 786 453**

9.6 Egyéb közhasznú bevétel **4 308 750**

10. Kiadások 2010-ben összesen: **325 129 138**

10.1 Programok összesen: **236 412 187**

10.1.1 Egészségügyi program **0**

Belföld **0**

10.1.2 Gyermekekélelmezés összesen: **2 306 774**

 Intézmény **1 856 774**

 Egyéni **450 000**

10.1.3. Nevelőszülői csoport összesen:	14 827 209
Egyszeri támogatás, életkezdési támogatás	230 000
Üdülési támogatás	180 000
Egyéb egyszeri támogatás	465 000
Munkabér, közteher	6 450 081
Nevelőszülői díj	855 000
Nevelési díj	3 756 484
Ellátmány	939 121
Utazási és egyéb költségek	126 609
Csoportvezető, családgondozó	1 380 000
Posta, telefon, biztosítás, hirdetés, egyéb ráfordítás	444 914
10.1.4 Üdültetési program	1 944 000
10.1.5 Képzés és továbbképzési program	28 420 390
Ebből:	
MKB ösztöndíjak 100 fő, tanszertámogatás 210 fő	19 756 000
MNB ösztöndíjak 30 fő	5 664 000
WABERER'S ösztöndíjak 3 fő	576 000
NGYSZ ösztöndíj 3 fő	2 175 000
Programmal kapcsolatos egyéb ktg. (posta, egyszeri támogatások)	249 390
10.1.6 Magánszemélyeknek adott egyéb egyszeri támogatások	6 248 098
<i>Ebből átadott céltámogatás: 4.707.000.-Ft.</i>	
10.1.7 Más szervezeteknek nyújtott segítség:	14 708 662
Csíkszentmárton gyermekközpont	518 662
Napsugár óvoda	200 000
Magyar Fogyatékos Lovasok szövetsége	120 000
Lovasversenyen lovasterápiával kapcsolatos támogatások	2 870 000
VAK DIÁKOK SPORTEGYESÜLETE	300 000
VÁNDOR ÉS VACKOR ALAPÍTVÁNY	170 000
SZÍV ÉS KÉZ ALAPÍTVÁNY	170 000
KORINTA ALAPÍTVÁNY	170 000
KAPASZKODÓ ALAPÍTVÁNY	250 000
FÓTI GYEREKKÖZPONT ALAPÍTVÁNY	170 000
ÉRD PEDAGÓGIAI SZAKSZOLG.	150 000

ÉLTES MÁTYÁS KÖZPONT	220 000	
DURÁCZKY FEJLESZTŐ KÖZP.	180 000	
JÓ ÚTON LÓHÁTON ALAPÍTVÁNY	340 000	
CSIKÓCSAPAT LOVASAKADÉMIA	200 000	
BÁRCZI GUSZTÁV MÓDSZERTANI KÖZPONT	170 000	
ARANYOSSY Á. ÁLT ISK. ALAPÍTVÁNY	210 000	
DANILÓ SE	170 000	
Erdőhorváti Önkormányzat		6 000 000
Felsőzsolca Önkormányzat		5 000 000
10.1.8 NGYSZ Alapítvány		40 961 680
10.1.9 MLTSZ Alapítvány		32 058 082
10.1.10 Ingyenesen adott eszközök, készletek		2 929 824
<i>Ingyenesen adott készlet rendezvényeken 2.629.014- Ft.</i>		
10.1.11 Rendezvények ktg. összesen:		11 352 736
Parlamenti karácsony		4 294 627
Diótörő		6 532 013
Karácsony		526 096
Médiakonferencia		18 439 930
Nyomtatvány, irodaszer, anyagfelhasználás		20 285
Fuvar költség, taxi		37 500
Bérleti díjak		2 539 688
Igénybevett szolgáltatások		9 377 688
Bérek költség		6 464 761
Kerekítés		8
10.1.12 Film, fotó		0
10.1.13 Médiakonferenciához kapcsolódó KOBÁK könyv		4 390 180
10.1.14 SAFER INTERNET pályázat 2010 évi ráfordításai		57 824 622
Oktatás költsége		3 064 432
Nyomtatvány irodaszer		184 238

Fénymásolás, nyomdai szolgáltatás	999 875
Egyéb szolgáltatás	10 398 088
Békköltség + járulékok	7 588 116
Postaköltség	433 889
Utazási, kiküldetési költségek	1 534 502
Javítási anyag, alkatrész, rendezvények anyagfelhasználása	5 217 081
Bérleti díjak	707 800
Javítás, karbantartás költsége	1 012 260
Hirdetés	375 000
Biztosítás	7 590
Kerekítés, árfolyamveszteség, egyéb szolgáltatás	570
Továbbutalt pályázati támogatás	26 301 181

11. Információs és tájékoztató program **0**

12. Központi iroda, orvosi rendelő, költségei összesen **59 878 870**

Munkabér, közterhek, személyi jellegű juttatások	37 980 983
Szakkönyv, folyóirat	122 719
Javítási és egyéb anyagköltség	624 540
Fuvardíjak, szállítási költségek	272 085
Telefon, postaktg.	323 543
Fenntartási, karbantartási, közüzemi költségek	4 135 696
Irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer	935 159
Bérleti díjak	23 081
Kiküldetési költségek	96 925
Könyvvizsgálat	625 000
Hirdetési ktg.	3 625 050
Fénymásolás, nyomdai szolg.	343 202
Egyéb szolgáltatások	3 280 436
Tárgyi eszközök tervszerinti értékcsökkenése	4 466 738
Kis értékű eszközök értékcsökk.	145 373
Bankköltség	424 287
Biztosítási díjak	1 052 466
Pénzügyi műveletek ráfordításai	400 211
Egyéb ráfordítás, kerekítés	1 001 376

13. Pécsi számítógépes klub , iroda ktg. összesen **3 101 157**

Munkabér, közterhek	2 293 200
Utazási, száll. ktg.	209 087
Fenntartási ktg., posta , telefonktg.	489 418
Nyomtatvány, tisztítószer, egyéb anyag	85 174
Vagyonbiztosítás, hatósági díjak, kerekítés	24 278

14. Pápai számítógépes klub, iroda **660 647**

Egyéb anyagok	3 800
Bérleti díjak /ingyenes/	585 000
Biztosítás	69 927
Egyéb szolgáltatás	1 920

15. Fóti lovasterápiás központ **25 076 277**

Anyagköltség	481 970
Bérleti díjak	4 000
Javítás, kabantartás költsége	377 500
Hirdetés	391 750
Oktatás	300 000
Utazási, kiküldetési költségek	431 611
Egyéb szolgáltatások	944 249
Illeték, biztosítás	2 970 591
Béreköltség, járulék, személyi jellegű egyéb kifizetés	19 174 587
Kerekítés	19

3. Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület

2010.év

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Előző évi	Tárgyévi	Változások			
			%		e.Ft	
			növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés
Saját tőke	71 784	98 841	138%		27 057	
Induló tőke	0	0				
Tőkeváltozás	28 219	71 784	254%		43 565	
Tárgyévi eredmény	43 565	27 057		38%		16 508

4.Kimutatás a kapott támogatásokról Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület 2010.év

Adatok ezer forintban

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Átvitel követ- kező évre	Változás			
		Előző év	Tárgyév		%		eFt	
					növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés
Pályázati úton elnyert támogatás		53 520	84 837	14 880	58,5%		31 317	
Magánszemélyek		5 196	5 962		14,7%		766	
Vállalkozások		96 180	134 410	6 000	39,7%		38 230	
Tagdíj		617	182	58		70,5%		435
Céladomány továbbadásra		6 009	20 922	6 000	248,2%		14 913	
Egyéb Ingyenes szolgáltatás, adomány		4 530	6 448		42,3%		1 918	
MKB,MNB,Waberer's		57 266	105 650	15 049	84,5%		48 384	
Persely		5 777	4 835			16,3%		942
Összesen		229 095	363 246	41 987	58,6%		134 151	

5. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület 2010. év

Adatok ezer forintban

Támogató megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Átvitel követ- kező évre	Változás			
		Előző év	Tárgyév		%		eFt	
					növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés
Központi költségvetési szerv	nev.szül.csop.norm	5 320	5 778		8,6%		458	
Helyi önkormányzat és szervei		1 400	501			64,2%		899
SZJA 1%-a (APEH)		9 704	12 437		28,2%		2 733	
Összesen		16 424	18 716		14,0%		2 292	

6.Kimutatás a cél szerint kapott juttatásokról Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület 2010.év

Adatok ezer forintban

Juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév	Eltérés		Eltérés %-ban	
			növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés
Pénzbeli támogatás + tagdíj	187 289	229 932	42 643		22,8%	
Nem pénzbeli támogatás	4 530	6 448	1 918		42,3%	
Összesen	191 819	236 380	44 561		23,2%	

7. Kimutatás a vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület 2010.év

Adatok ezer forintban

Juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév	Eltérés eFt-ban		Eltérés %-ban	
			növekedés	csökkenés	növekedés	csökkenés
Bér	-	-	-			
Tiszteletdíj	-	-				
Megbízási díjak	-	-	-			
Költségtérítés	-	-		-		
Összesen	-	-	-			

A KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A Nemzetközi Gyermekmentő Szolgálat Magyar Egyesület 2010. évi mérlegtételeihez és eredménykimutatásához a következő szöveges kiegészítést tesszük.

I. A számviteli politika főbb tételei

Könyvvizetés, beszámolás módja:

A számviteli törvény alapján a szervezet kettős könyvvitel vezetésére kötelezett.

A beszámoló készítésének időpontja: 2011 március 31.

A beszámoló eredménykimutatása összköltség eljárással készült.

Az értékcsökkenés elszámolásának módja:

A bruttó érték alapján lineáris leírási mód alkalmazásával számoljuk el az értékcsökkenést. A 100.000 Ft értékhatár alatti tárgyi eszközök a használatbavételkor egy összegben leírásra kerülnek, a 200 000.- Ft értékhatár alatti eszközök 50% -os, a többi eszközöknél alkalmazott leírási kulcsok a számviteli törvényben meghatározott leírási kulcsok szerint, valamint a kalkulált maradványérték alapján kerülnek meghatározásra.

Alkalmazott értékelési eljárások:

- Immateriális javak, tárgyi eszközök értékét a tényleges bekerülési érték alapján határozzuk meg.
- Vásárolt készletek értékelése beszerzési áron, felhasználásuk elszámolása FIFO módszerrel történik.
- Saját termelésű készletek esetében tényleges önköltségen történik az aktiválási érték meghatározása.
- A követelések és kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történik. A követelésekre értékvesztést számolunk el, amennyiben annak kiegyenlítése kétségesé vált.
- A pénzeszközök értékelése könyvszerinti értéken történik.

Devizás tételek értékelése:

A külföldi pénzürtékre szóló, vagy deviza alapú eszközök és kötelezettségek, valamint bevételek és ráfordítások forintértékének meghatározása egységesen az MNB által meghirdetett deviza árfolyamok alkalmazásával történik. A valuta pénztár és a deviza bankszámlák pénzfogalmának forint értéken történő elszámolása FIFO módszerrel történik.

Jelentős összegű hiba:

A szervezet a tárgyévben jelentős összegű, a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibát nem tárt fel.

A beszámoló összeállításáért felelős személy:

A beszámolót összeállította: Geszti Miklós

Regisztrációs száma: 137579

II. A mérleghez kapcsolódó főbb kiegészítések

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének alakulása:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	0		0	0
Tárgyi eszközök	110 904	2 159	4 612	108 451
Ingatlanok	90 844		1 940	88 904
Gép, berend., egyéb eszk.	19 445	2 159	2 640	18 964
Lovasterápiás ló	615		32	583
Összesen	110 904	2 159	4 612	108 451

Értékcsökkenési leírás a tárgyévben az alábbiak szerint alakult:

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök	Összesen
Kis értékű eszközök leírása		145	145
Saját beszerzésű eszközök		2 923	2 923
Ingyenesen kapott és támogatásból vásárolt		1 544	1 544
Összesen	0	4 612	4 612

Az Egyesület terven felüli értékcsökkenést a tárgyévben nem számolt el.

Követelések

Megnevezés	Érték eFt-ban
Vevők	0
Egyéb követelések	493
Adók	400
Összesen	893

Az egyéb követelések között a fel nem használt étkezési utalvány, szállítói előleg, valamint az NGYSZ Alapítványhoz kapcsolódó érték szerepel.

Aktív időbeli elhatárolás

<u>Megnevezés</u>	<u>Érték eFt-ban</u>
Árbevétel, kamat , egyéb bevétel	1 580
Költségek és ráfordítások elhatárolása	2 472
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	4 052

Az aktív időbeli elhatárolás kiadási oldala a 2011 évben felmerülő tárgyévben kifizetett költségeket, a bevételi oldal a nevelőszülői családokban élő gyerekek lekötött bankszámláinak 2011 évben jóváírt 2010 évre vonatkozó kamatait tartalmazza.

Kötelezettségek

<u>Megnevezés</u>	<u>Érték eFt-ban</u>
Szállító	6279
Adó, TB	4103
Egyéb	1961
Összesen	12343

Az egyéb rovat a 2011 évben kifizetett 2010 évi nettó munkabér , szállítók és vevők téves utalásai tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások

<u>Megnevezés</u>	<u>Érték eFt-ban</u>
Térítés nélk.kapott eszközök, készletek	14 032
Fejlesztési célra kapott támogatások	104
Egyéb támogatások (ösztöndíj, étkezési, tanszer,...)	23 714
Fóti beruházás támogatása	26 470
Gazdasági társaságoktól kapott támogatás	20 960
SIP pályázat 2011 évre jutó rész	5 291
2011 évi tagdíj	59
Halasztott bevételek összesen:	90 630
Költségek és ráfordítások elhatárolása	2 488
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	93 118

A szervezet a támogatásból vásárolt, valamint ingyenesen kapott eszközöket tárgyi eszközök leírásával, azaz költségként történő elszámolásával arányosan, azok fedezeteként mutatja ki bevételként. A beszámoló fordulónapán a befektetett eszközök között nyilvántartott eszközök és még le nem írt eszközértékre jutó támogatási bevételek adják a halasztott bevételek értékét. A passzív időbeli elhatárolások között mutatjuk ki a tárgyévet terhelő, azonban a következő évben elszámolt költségeket és ráfordításokat (Közüzemi díjak, egyéb szolgáltatások, tárgyévre eső követeléseknél kimutatott ellátmány elszámolását.).

Vagyoni helyzet alakulása

Eszközök összetétele

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2009	Részarány %	2010	Részarány %
Befektetett eszközök	110 904	56,91%	108 451	53,08%
Forgóeszközök	80 976	41,55%	91 799	44,93%
Aktív időbeli elhatárolás	2 985	1,53%	4 052	1,98%
Összesen	194 865		204 302	

Források összetétele

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2009	Részarány %	2010	Részarány %
Saját források	71 784	36,84%	98 841	48,38%
Céltartalék	1 750	0,90%		
Kötelezettségek	8 256	4,24%	12 343	6,04%
Passzív időbeli elhatárolás	113 075	58,03%	93 118	45,58%
Összesen	194 865		204 302	

Likviditási mutató

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2009	2010	Index
Röv. lej. követelések + pénzeszközök	77 800	89 196	1,15
Rövid lejáratú kötelezettségek	8 256	12 343	1,50
Likviditási mutató	9,42	7,23	

A likviditási mutató elfogadható, mivel mindkét évben a követelések és pénzeszközök összegei jóval meghaladták a kötelezettségek értékét

Árbevétel arányos jövedelmezőségi mutató

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2009	2010
Adózás előtti eredmény	43 565	27 057
Összes árbevétel + bevétel	306 521	352 186
Jövedelmezőségi mutató	14,21%	7,68%

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó főbb kiegészítések

Adatok eFt-ban

Megnevezés	Érték
Bevételek	352 186
Anyagköltség	12 846
Közvetített szolgáltatás	-
Igénybe vett szolg.	54 898
Egyéb szolgáltatások	4 702
Munkabér	58 738
Személyi jellegű kifizetések	10 182
Járulékok	16 527
Értécsökkenési leírás	4 612
Egyéb ráfordítások	162 624
Költségek és ráfordítások	325 129
Eredmény	27 057

Az Egyesület **közhasznú tevékenységének** költségeit és ráfordításait alapvetően közhasznú programjainak valamint különböző szervezeteknek nyújtott támogatások kiadásai képezik, melyek részletezését a pénzügyi beszámoló tartalmazza. Az Egyesület mint alapító nagy mértékben támogatja a Magyar Lovasterápia Szövetség Alapítvány munkáját. Munkavállalói állományából biztosítja a fóti lovasterápiás központ működéséhez szükséges dolgozói létszámot.

IV. Tájékoztató adatok

Az Egyesület szervezete

Elnökség	
Dr. Kövér László	elnök
Dr. Edvi Péter	ügyvezető alelnök
Antalóczi Attila	alelnök
Csáky László	alelnök
Dr. Csányi Sándor	alelnök
Dr. Demszky Gábor	alelnök
Harrach Péter	alelnök
Kuncze Gábor	alelnök
Fáth Péter	titkár

Sportbizottság	
Buzánszky Jenő	elnök
Dr. Csapó Gábor	tag
Grosics Gyula	tag
Janics Natasa	tag
Kovács Katalin	tag
Szepesi György	tag
Várhidi Pál	tag
Wichman Tamás	tag

Egészségügyi bizottság	
Dr. Szepesi János	elnök
Dr. Büki György	tag
Dr. Csepregi Beáta	tag
Dr. Fórizs Eta	tag
Dr. Kolozsváry László	tag
Dr. Marghescu Sándor prof.	tag
Dr. Püspöki Gabriella	tag
Dr. Szarvas Dalma	tag
Dr. Szekeres Márta	tag
Dr. Tóth Zsuzsanna	tag
Dr. Török Miklós	tag

Felügyelő bizottság	
Erdei Tamás	elnök
Borda Gábor	tag
Dr. Engel Tamás	tag

Könyvvizsgáló	
Somogyi Melinda	MKVK: 001342

Budapest, 2011. március 31.

Társadalmi szervezet, köztestület vezetője