

*GÖDÖLLŐI WALDORF PEDAGÓGIAI
EGYESÜLET*

ADÓSZÁM: 18677461-1-13

2010. évi

*KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS
PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ*

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A SZERVEZET BEMUTATÁSA

Az egyesületek a tagok a Waldorf pedagógia alapján működő Óvoda és Iskola fenntartására hozták létre 1997-ben.

Az egyesület elnöke: Kiss Tamás önálló képviseleti jogkörrel

Az egyesület felügyelő testülete: 3 tagból álló felügyelő bizottság

Az Egyesület tevékenysége:

- két csoportban \approx 40 gyermek Waldorf pedagógia alapelvei alapján történő óvodai nevelését biztosító óvoda fenntartása
- tízenhárom osztályban, évfolyamonként egy osztállyal \approx 330 gyermek Waldorf pedagógia alapelvei alapján történő alap és középfokú oktatását biztosító általános iskola és gimnázium fenntartása

Az egyesület székhelye: Gödöllő, Tessedik Sámuel u. 4.

Az egyesület könyvvezetése: kettős könyvvitel

A beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló „A” változatú mérleggel és Közhasznú eredménylevezetéssel

A beszámolót készítette: Soós Éva szüneteltető jogállású bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK.: 006877)

A 2010. évi mérlegév zárása: 2011. március hó 31.

A 2010. évi mérleg fordulónapja: 2010. december 31.

Az Egyesület gazdálkodását a taggyűlés által jóváhagyott költségvetés szabályozza, amely költségvetést a pedagógiai évhez igazodóan minden év szeptember 1. és következő év augusztus 31 közötti időszakra készítik el.

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal – a jogszabályok maradéktalan betartása mellett – nem kerültek alátámasztásra.

Az Egyesület mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik.

2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

A szervezet számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy beszámolója reálisan mutassa a szervezet jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A szervezet beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül "A" változatú mérleggel és közhasznú eredmény-kimutatással teljesíti.

A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban – az általa fenntartott intézmények költségeinek külön alszámlán történő gyűjtésével tartja nyilván, mely számlák egyenlegét év végén a 8-as számlaosztályba vezeti át. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7 számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A rendkívüli bevételek és kiadások között azokat a tételeket mutatja ki, melyek nincsenek összefüggésben a szokásos szervezeti tevékenységgel, vagy értékük, összegük miatt nem minősülnek szokásosnak. A gazdasági események tételes felülvizsgálata során kell eldönteni, hogy melyeket kell rendkívüli ráfordítások, illetve rendkívüli bevételek közé átvezetni.

A szervezet a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) történik.

Analitikus nyilvántartást vezet a szervezet a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget.

A két, vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

A mérlegkészítésig a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, vagy körülmény nem áll fenn.

II. A SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Jelen jelentés 1. sz. mellékletét képezi a számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója valamint a 2. sz. mellékletben került csatolásra a közhasznú eredménylevezetés.

Fenti beszámolóban közölt adatok – közhasznú tevékenységgel kapcsolatos kiegészítései:

1. A KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK BEMUTATÁSA

adatok Ft-ban

Támogatásnyújtó neve	Támogatás határozatszám	Támogatási cél meghatározása	Elszámolás határideje	Támogatás összege	Felhasználás összege
Szociális és Munkaügyi Minisztérium	NCA-KM-10-0264	Működési támogatás	2011.06.30	100 000	0
Oktatási Minisztérium	Művészetoktatási pályázat	Művészeti támogatás	2011.01.15	922 000	356 987
Oktatási Minisztérium	Közoktatási szerződés	Működési támogatás	nincs	15 498 000	15 498 000
Központi Költségvetés	Szja.tv.	SZJA 1%	2011.09.30	1 393 078	
Központi Költségvetés	Költségvetési tv.	Oktatási normatívák	2011.01.15	72 706 364	72 706 364
Összesen:				90 619 442	89 126 364

Az Egyesület a költségvetési támogatások teljes összegét az általa fenntartott intézmények (Óvoda valamint Általános iskola és Gimnázium) fenntartására fordította.

2. A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁSOK

Közhasznú célú működésre kapott támogatások részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Központi költségvetéstől a költségvetési törvényben meghatározott normatíva	72 706 364 Ft	
Oktatási minisztérium működési támogatás	15 498 000 Ft	
Személyi jövedelemadó 1%-a	1 393 078 Ft	
Központi költségvetéstől kapott támogatások összesen:	89 597 442 Ft	89 597
Megállapodás alapján kapott támogatások	82 938 083 Ft	
Egyéb támogató szervezetektől kapott támogatások	1 188 940 Ft	
Egyéb támogatások összesen:	84 127 023 Ft	84 127
KÖZHASZNÚ CÉLÚ MŰKÖDÉSRE KAPOTT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	173 724 465 Ft	173 724

Pályázati úton nyert támogatások részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Szociális és Munkaügyi Minisztérium NCA pályázatán nyert támogatások NCA-KM-10-0264	100 000 Ft	
Művészetoktatási pályázati bevétel	922 000 Ft	
PÁLYÁZATI ÚTON NYERT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	1 022 000 Ft	1 022

Közhasznú tevékenységből származó egyéb bevétel részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Tornasátor oktatáshoz kapcsolódó hasznosítása	378 000 Ft	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ EGYÉB BEVÉTEL ÖSSZESEN:	378 000 Ft	378

Egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Kapott kamatok	510 792 Ft	
Árfolyamnyereség	39 Ft	
Céltartalék feloldása	2 542 764 Ft	
Előző évi szövetségi tagdíj visszatérítés	175 000 Ft	
Kerekítési különbözet	872 Ft	
Telefon hozzájárulás	9 770 Ft	
Biztosító által visszaigazolt kártérítés	53 722 Ft	
Egyéb közvetített szolgáltatás	77 780 Ft	
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 370 739 Ft	3 371

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				eFt-ban
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	
Irodaszer			34 989 Ft	34 989 Ft	
Egyéb adminisztrációs költség			36 945 Ft	36 945 Ft	
Gázköltség	613 247 Ft	674 589 Ft		1 287 836 Ft	
Elektromos energia költség	439 413 Ft	481 422 Ft		42 009 Ft	
Víz és csatornaköltség	260 752 Ft			260 752 Ft	
Posta költség			109 310 Ft	109 310 Ft	
Telefonköltség	149 662 Ft	136 221 Ft	137 224 Ft	423 107 Ft	
Kazán üzemeltetés		270 000 Ft		270 000 Ft	
Szemétszállítás	59 472 Ft			59 472 Ft	
Rendezvények költsége			40 000 Ft	40 000 Ft	
Épület bérleti díja		31 713 300 Ft		31 713 300 Ft	
Tornasátor bérleti díj		1 127 512 Ft		1 127 512 Ft	
Egyéb bérleti díjak		189 716 Ft	67 500 Ft	257 216 Ft	
Szakértői díjak			899 900 Ft	899 900 Ft	
Kiküldetési költségek			29 268 Ft	29 268 Ft	
Informatikai költség			528 000 Ft	528 000 Ft	
Újság, folyóirat költségei		26 878 Ft	24 714 Ft	51 592 Ft	
Bankköltség			300 287 Ft	300 287 Ft	
Biztosítási díj			349 669 Ft	349 669 Ft	
Könyvelés, könyvvizsgálat			175 000 Ft	175 000 Ft	
Szövetségi tagdíj			1 000 Ft	1 000 Ft	
Egyéb szolgáltatások			457 472 Ft	457 472 Ft	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	643 720 Ft	34 619 638 Ft	3 191 278 Ft	38 454 636 Ft	38 455

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Bérlőköltség			1 800 000 Ft	1 800 000 Ft	
Megbízási díjak			650 000 Ft	650 000 Ft	
Jólési és kulturális költségek			189 740 Ft	189 740 Ft	
Nyugdíj és egészségbiztosítási járulék			643 960 Ft	643 960 Ft	
Egyéb bérjárulék			82 000 Ft	82 000 Ft	
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	- Ft	- Ft	3 365 700 Ft	3 365 700 Ft	3 366

Értécsökkenés részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Terv szerinti értécsökkenése	304 728 Ft	2 409 479 Ft		2 714 207 Ft	
Kis értékű eszközök écs				- Ft	
ÉRTÉCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	304 728 Ft	2 409 479 Ft	- Ft	2 714 207 Ft	2 714

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Részesedésre, követelésre elszámolt értékvesztés			178 070 Ft	178 070 Ft	
Fenntartói támogatás	19 112 475 Ft	102 009 933 Ft		121 122 408 Ft	
Kerekítési különbözet			140 Ft	140 Ft	
Előző évben aktivált szoftver bérlet kivezetése			255 833 Ft	255 833 Ft	
Előző évi normatíva visszafizetése			5 085 527 Ft	5 085 527 Ft	
Normatíva visszafizetés kamatkötelezettsége			877 772 Ft	877 772 Ft	
Késedelmi kamat fizetési kötelezettségek			52 629 Ft	52 629 Ft	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	19 112 475 Ft	102 009 933 Ft	6 449 971 Ft	127 572 379 Ft	127 572

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Megnevezés	Összeg				eFt-ban
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	
Hitelkamat			6 732 303 Ft	6 732 303 Ft	
Árfolyamveszteség			4 126 067 Ft	4 126 067 Ft	
PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	- Ft	- Ft	10 858 370 Ft	10 858 370 Ft	10 858

Fenti adatok alapján az Egyesület saját vagyonával az éves közhasznúsági eredményben szereplő 4.413.000 Ft veszteség ellenére jól gazdálkodott, mivel a Központi költségvetés 13,4 %-os csökkenését részben sikerült saját működési költségeinek csökkentésével kigazdálkodni.

3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK BEMUTATÁSA

adatok forintban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	Előző év	Tárgy év	%	Összeg
A. Közhasznú tevékenység keretében nyújtott támogatások (I+II+III)	154 726 273 Ft	156 385 766 Ft	101,07%	1 659 493 Ft
I. Pénzbeli juttatások összesen (a+b)	117 028 894 Ft	121 122 408 Ft	103,50%	4 093 514 Ft
a) adóköteles				- Ft
b) adómentesen	117 028 894 Ft	121 122 408 Ft	103,50%	4 093 514 Ft
II. Természetbeni juttatások összesen (a+b)	37 697 379 Ft	35 263 358 Ft	93,54%	2 434 021 Ft
a) adóköteles				- Ft
b) adómentesen	37 697 379 Ft	35 263 358 Ft	93,54%	2 434 021 Ft
III. Egyéb juttatások összesen:				- Ft
B. Egyéb, célszerinti tevékenység keretében nyújtott támogatások (I+II)	2 100 000 Ft	- Ft	0,00%	2 100 000 Ft
I. Adóköteles				- Ft
II. Adómentesen	2 100 000 Ft		0,00%	2 100 000 Ft
C. Egyéb juttatások				- Ft
MINDÖSSZESEN (A+B+C)	156 826 273 Ft	156 385 766 Ft	99,72%	440 507 Ft

4. A KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVETŐL, AZ ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPOKTÓL, A HELYI ÖNKORMÁNYZATOKTÓL, A KISEBBSÉGI TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOKTÓL, A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSAITÓL, AZ EGÉSZSÉGBIZTOSÍTÁSI ÖNKORMÁNYZATOKTÓL ÉS MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁSOK BEMUTATÁSA

adatok forintban

	Juttatás összege		Változás		Támogatási cél
	Előző év	Tárgy év	%	Összeg	
Központi költségvetési szervtől:	103 838 832	90 619 442	-12,73%	-13 219 390	
A Költségvetési törvényben meghatározott normatíva	83 505 754	72 706 364	-12,93%	-10 799 390	Cél szerinti tevékenység
Oktatási Minisztérium - működési támogatása	18 540 000	15 498 000	-16,41%	-3 042 000	Cél szerinti tevékenység
Szociális és Munkaügyi Minisztérium NCA pályázaton	400 000	100 000	-75,00%	-300 000	Cél szerinti működés
Oktatási Minisztérium		922 000		922 000	Informatikai támogatás
Jogszabályban meghatározott SZJA 1%	1 393 078	1 393 078	0,00%	0	Közhasznú tevékenység
Egyéb intézménytől:	831 710	2 110 940	153,81%	1 279 230	
Adóköteleesen				0	
Adómentesen	831 710	2 110 940	153,81%	1 279 230	Cél szerinti tevékenység
Szülőktől:	78 235 077	82 938 083	6,01%	4 703 006	
ÖSSZESEN:	182 905 619	175 668 465	-3,96%	-7 237 154	

Az Oktatási Minisztérium által nyújtott támogatás 270 gyermek nevelésére vonatkozó támogatás, melyet a megkötött szerződés értelmében 2011. augusztus 31-ig folyósítja a Minisztérium. Ezen összeg teljes egészében az Iskolának átutalásra került.

A költségvetési normatíva összegével 2011. januárjában az Egyesület elszámolt.

5. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ÖSSZEGE

Az Egyesület vezető tisztségviselői társadalmi munkában, tiszteletdíj, megbízási díj, munkadíj nélkül végzik tevékenységüket, részükre munkabér, megbízási díj, költségtérítés nem lett kifizetve az év során.

6. A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

Az Egyesület fő feladata az által létrehozott Gödöllői Waldorf Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, valamint a Gödöllői Szabad Waldorf Óvoda fenntartása és folyamatos működtetése valamint a szintén általa létrehozott Hármas Tagozódás Alapítvány működésének támogatása. Az Egyesület a Waldorf Szövetség által elfogadott pedagógiai program keretében működteti a Waldorf pedagógia szellemiségéhez és az oktatási színvonal emeléséhez szorosan kapcsolódó művészetoktatási tevékenység alapján működő intézményeit. Az Egyesület mindhárom intézménynek önálló döntési jogokat ad a pedagógia terén és ezek megvalósulását pénzügyileg illetve szakmailag is igyekszik támogatni.

III. A SZERVEZET VAGYONÁNAK ALAKULÁSA

1. IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK, BERUHÁZÁSOK ADATAI:

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2010-ben (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
113 Szellemi termékek	368		368	0
11 Immateriális javak összesen:	368	0	368	0
123 Épületek-építmények	47 952			47 952
12 Ingatlanok összesen:	47 952	0	0	47 952
1411 Iskolai berendezések	2 234	654		2 888
1412 Irodai berendezések	703	27		730
1490 Egyéb berendezések	63			63
14 Egyéb berendezések összesen:	3 001	681	0	3 682
161 Befejezetlen beruházás összesen:	875			875
Tárgyi eszközök mindösszesen:	51 828	681	0	52 509

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének alakulása 2010-ben (adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
113 Szellemi termékek	113		113	0
11 Immateriális javak összesen:	113	0	113	0
123 Épületek-építmények	28 255	2 299		30 554
12 Ingatlanok összesen:	28 255	2 299	0	30 554
1411 Iskolai berendezések	1 740	370		2 110
1412 Irodai berendezések	545	45		590
1490 Egyéb berendezések	63			63
14 Egyéb berendezések összesen:	2 348	415	0	2 763
161 Befejezetlen beruházás összesen:				0
Tárgyi eszközök mindösszesen:	30 603	2 714	0	33 317

A szervezet a tárgyi eszközöknél a számviteli törvény 52. § szerint a bruttó érték alapján, terv szerinti lineáris értékcsökkenési elszámolást alkalmazza.

Tárgyévben értékcsökkenési leírás módosítás nem volt, így az eredményre gyakorolt számszerűsített hatás sem mutatható ki. Az értékcsökkenési leírást tárgyhoz utolsó napján meglévő állomány bruttó értéke alapján számolja el.

Terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el.

2. BEFEKTESETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Az egyesület a befektetett pénzügyi eszközök között az egy évnél hosszabb ideig, tartósan tulajdonában lévő részeseéseket, értékpapírokat, adott kölcsönöket tartja nyilván.

Befektetett pénzügyi eszközök alakulása 2010-ben

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Értékesítés	Záró állomány
Részeseéseek	1 319		355		964
Értékpapírok					0
Adott kölcsönök					0
Hosszú lej.bankbetétek					0
Összesen:	1 319	0	355	0	964

BEFEKTESETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

A számviteli törvény előírása szerint a társaság a részeseéseket a társasági szerződésben meghatározott alapítás kori, illetve vételi áron figyelembevételével a 2010. december 31-i árfolyam figyelembevételével értékelte. A beszerzés kori árfolyam és a 2010. december 31-i árfolyam közötti különbözetet az értékvesztésként számolta el.

A mérlegkészítés időpontjában a társaságokba befektetett pénzügyi eszköz piaci megítélése változatlan, a gazdasági társaságok saját tőke értékének a befektetés névértékével arányos része nem csökkent a könyv szerinti érték alá, így az Egyesület értékvesztést nem számolt el.

3. KÉSZLETEK NYILVÁNTARTÁSA, ÉRTÉKELÉS:

Az egyesület 2010. december 31-vel készletekkel nem rendelkezett.

4. KÖVETELÉSEK MINŐSÍTÉSE, ÉRTÉKELÉSE:

Vevő állomány 2010. december 31-én

282 eFt

Vevő követelések minősítésénél megkülönböztetünk:

- teljes értékű követeléseket,
- határidőn túli követeléseket.

TELJES ÉRTÉKŰ KÖVETELÉSNEK MINŐSÜLNEK AZOK, AMELYEKNÉL

- a fizetési határidő még nem járt le.
- a határidőre történő pénzügyi teljesítést semmilyen ismert körülmény nem gátolja, ill. azok a mérlegkészítés időpontjáig kiegyenlítést nyertek.

Teljes értékű követelések:	0 eFt
<i>Határidőn túli követelések:</i>	282 eFt
– 1-90 napon belüli:	162 eFt
– 91-180 napon közötti:	120 eFt
– 181-360 napon közötti:	0 eFt
– 360 napon túli:	0 eFt
– követelések értékvesztése:	0 eFt

A követelésekre értékvesztés nem került elszámolásra, tekintettel arra, hogy állományuk összességében nem jelentős.

5. EGYÉB KÖVETELÉSEK:

Egyéb követelések állománya 2010. december 31-én **26.818 eFt**

<u>Követelés Ábel Lászlóné volt munkavállalóval szemben:</u>	82.425 eFt	
<u>Követelésre elszámolt értékvesztés</u>	-58.975 eFt	
<u>Ábel Lászlónéval szembeni követelés nyilvántartási értéke</u>		23.450 eFt
<u>Dobosné Gál Erzsébet pénzübeli Eb. járulék követelés</u>		18 eFt
<u>Szállítói túlfizetések értéke:</u>		163 eFt
<u>Előlegek</u>		19 eFt
<u>Weldorf Szövetkezeti részjegy:</u>		305 eFt
<u>Iskolával szembeni kölcsön követelés</u>	2.864 eFt	
		2.865

Az egyéb követeléseket a már elszámolt értékvesztés figyelembevételével teljes értékű követelésnek minősítette az egyesület.

6. PÉNZESZKÖZÖK:

Egyesületünk 2010. december 31-én a bankkivonatokat, pénztárjelentéseket egyeztetette a főkönyvi könyveléssel, eltérést nem tapasztalt.

Pénztárak	563 eFt
Bankbetétek	26.848 eFt
Pénzeszközök összesen:	27.410 eFt

7. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

Az egyesület 2010. december 31-én az aktív időbeli elhatárolások között a 2009 évi SZJA 1 %-os felajánlásaival kapcsolatos követelést szerepeltette, mely pénzügyileg a mérlegkészítés időpontjáig realizálódott.

A következő táblázat a szervezet eszközeinek értékét, valamint az eszközök összértékének alakulását mutatja a 2008-as gazdasági év és a 2010-es gazdasági év mérlegadatainak összehasonlításával.

(adatok ezer Ft-ban)

Eszközök	2009		2010		Csökk. / Növek. (- /+)
	Érték eFt	Résarány %	Érték eFt	Résarány %	
A. Befektet. eszközök	22 554	29,76%	20 156	26,50%	-2 398
I. Immateriális javak	256	0,34%	0	0,00%	-256
II. Tárgyi eszközök	21 225	28,00%	19 192	25,23%	-2 033
III. Befekt. pénzügyi eszk.	1 073	1,42%	964	1,27%	-109
B. Forgóeszközök	53 243	70,24%	54 510	71,67%	1 267
I. Készletek		0,00%		0,00%	0
II. Követelések	26 752	35,29%	27 100	35,63%	348
III. Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	0
IV. Pénzeszközök	26 491	34,95%	27 410	36,04%	919
C. Aktív időbeli elhat.		0,00%	1 393	1,83%	1 393
Eszközök összesen:	75 797	100,00%	76 059	100,00%	262

Az eszközök számottevő mértékű változása a 2010-es gazdasági évben nem történt.

8. KÖTELEZETTSÉGEK:

60.336 eFt

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:

– Hosszú lejáratú bitelek (232.369,35 EUR) 60.336 eFt

A hitel teljes összege: 300.000,00 EUR

2010. december 31-én fennálló tőketartozás: 240.103,07 EUR

A hitel lejárat: 2017.11.30

A hitel törlesztőrésze: 3.500 EUR/hó

2011. évi tőketörlesztési kötelezettség összege: 25.368,49 EUR

A 2011. évi tőketörlesztési kötelezettség a rövid lejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került. A devizahitel összege 2010. december 31-én érvényes OTP banki hivatalos árfolyam alapján ártérítésként került.

RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:

15.616 eFt

– Hosszú lejáratú hitelből 2011-ben esedékes tőketörlesztés 7.128 eFt

– Szállítói kötelezettségek 2.825 eFt

– Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 5.663 eFt

– Költségvetéssel szembeni kötelezettségek 72 eFt

– Munkabér fizetési kötelezettség 107 eFt

– Továbbadásra átvett pénzüsszeg 20 eFt

– Normatíva visszafizetési kötelezettség 5.464 eFt

9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

600 eFt

Tárgyévvel terhelő, következő évben kifizetett költség:

600 eFt

– Hármaskötés alapítvány támogatása 600 eFt

A következő táblázat a szervezet forrásainak értékét, valamint a források összértékének alakulását mutatja a 2008-as gazdasági év és a 2010-es gazdasági év mérlegadatainak összehasonlításával

(adatok ezer Ft-ban)

Források	2008		2009		Csökk./ Növek. (-/+)
	Érték eFt	Résarány %	Érték eFt	Résarány %	
D. Saját tőke	3 920	5,17%	-493	-0,65%	-4 413
I. Induló tőke/Jegyzett tőke		0,00%		0,00%	0
II. Tőkeváltozás/eredmény		0,00%		0,00%	0
III. Lekötött tartalék	18 667	24,63%	3 920	5,15%	-14 747
IV. Értékelési tartalék		0,00%		0,00%	0
V. Mérleg szerinti eredmény alaptevékenységből		0,00%		0,00%	0
VI. Mérleg szerinti eredmény váll.tevékenységből	-14 747	-19,46%	-4 413	-5,80%	10 334
E. Céltartalékok	2 543	3,36%		0,00%	-2 543
F. Kötelezettségek	68 481	90,35%	75 952	99,86%	7 471
I. Hátrasorolt köt.		0,00%		0,00%	0
II. Hosszú lejáratú köt.	61 128	80,65%	60 336	79,33%	-792
III. Rövid lejáratú köt.	7 353	9,70%	15 616	20,53%	8 263
G. Passzív időbeli elhat.	853	1,13%	600	0,79%	-253
Források összesen:	75 797	100,00%	76 059	100,00%	262

KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

ADATOK EZER FORINTBAN

Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
A. Személyi jellegű ráfordítások (I+II+III)	5 805	0	3 366
I. Bérkölttség (a+b+c)	4 174	0	2 450
a) bérek	3 849		1 800
b) megbízási díjak	325		650
c) tiszteletdíjak			
II. Személyi jellegű egyéb kifizetések	337		190
III. Bérjárulékok	1 295		726
B. A szervezet által nyújtott pénzügyi támogatások (I+II)	156 826	0	156 386
I. Kötelezettséggént elszámolt és továbbutalt vagy átadott támogatások	156 226		156 386
II. Kötelezettséggént elszámolt, pénzügyileg még nem rendezett támogatások	600		

A FENNTARTOTT INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁNAK BEMUTATÁSA

ADATOK EZER

FORINTBAN

Megnevezés	Gödöllői Szabad Waldorf Óvoda	Gödöllői Waldorf Általános Iskola Gimnázium és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény
I. Értékesítés nettó árbevétele		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke		
III. Egyéb bevételek	19 720	105 965
IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 833	16 810
V. Személyi jellegű ráfordítások	16 500	85 853
VI. Értékcsökkenési leírás	53	758
VII. Egyéb ráfordítások	1	1 018
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	333	1 526
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0	2
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	2
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	333	1 527
X. Rendkívüli bevételek		
XI. Rendkívüli ráfordítások		
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	333	1 527
XII Adófizetési kötelezettség		
F. Adózott eredmény (+E-XII)	333	1 527
G. Mérleg szerinti eredmény	333	1 527

A SZERVEZETI TAGSÁG ALAKULÁSA:

2010. január 1-i taglétszám	66 fő
Tárgyévi belépők létszáma	21 fő
Tárgyévi kilépők létszáma	7 fő
Tárgyévi kizárások száma	0 fő
2010. december 31-i taglétszám	80 fő

Gödöllő, 2011. március 31.

Kiss Tamás
elnök