

# Pénzügyi beszámoló

Gödöllői Waldorf-pedagógiai Egyesület  
2100 Gödöllő Tessedik S. u. 4.

2006. Évéről

Az Egyesület 2007. szeptember 20-án elkészítette a 2006. évről Közhasznúsági egyszerűsített éves beszámolóját.

Általános rész

Az Egyesület 2006-ben kettős könyvvitelt vezetett, oly módon, hogy intézményeit is kettős könyvvitel rendszerében könyvelte és velük szemben követeléseket és kötelezettségeket állapított meg.

Az egyszerűsített éves beszámolóhoz kapcsolódó eredménykimutatást összköltségeljárással készítette figyelemmel a kettős könyvvitel szabályaira. A felmerülési idő szerint elhatárolásokat nem alkalmazott.

A beszámolót Papp Ákosné Nagy Mária mérlegképes könyvelő állította össze, nyilvántartási száma: 161585.

Az Egyesület könyvvizsgálatra törvényileg nem kötelezett.

A beszámoló elkészítés időpontja visszamenőleges 2006. december 31-i fordulónapra 2007. szeptember 20-i mérlegkészítési nappal.

## Eredménykimutatás

	2005	2006	Változás
Anyagjellegű ráfordítások	24 693	29 808	20,71%
Személyi jellegű ráfordítások	5 686	5 545	-2,48%
Értékcsökkenési leírás	3 966	3 851	-2,90%
Egyéb ráfordítások	100 955	132 150	30,90%

Anyagjellegű ráfordítások között az alábbiakat számolta el az Egyesület:

Gyermekétkeztetés Óvoda	1
Oktatási anyag költség Egyesület	2
Továbbképzés költségei Egyesület	105
Rendezvények költségei Egyesület	115
Orvosi ellátás Egyesület	3
Ingatlanok bérl. díj bizt.k. Iskola	23 722
Takarítás költségei Egyesület	107
Épület karbantartás ktg. Egyesület	139
Energia és egyéb költs Egyesület	555
Karbantartási költségek Egyesület	972
Nyomtatvány irodaszer ktg Egyesület	551
Nyomtatvány, irodaszer ktg. Iskola	34
Posta, telefon, internet Egyesület	159
Napilapok, szakk. ktg. Egyesület	23
Bankköltség Egyesület	474
Egyéb költségek Egyesület	2 174
Eszközfejlesztés Egyesület	449
Pályázatokkal kapcs.kiad. Egyesület	140
Energia és egyéb ktg elői Egyesület	15
Egyéb költségek előir. Egyesület	69
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>29 808</b>

Személyi jellegű ráfordítások között az alábbiakat számolta el az Egyesület.

Bruttó bérek Egyesület	3 859
Nyugdíj és EB járulék Egyesület	1 119
Munkaadói járulék Egyesület	89
Egészségügyi hozzájárulás Egyesület	47

1/3-ad táppénz hozzáj. Egyesület	56
Étkezési hozzájárulások Egyesület	322
Utazási költségtérítések Egyesület	54
<b>Bérek költségei összesen:</b>	<b>5 545</b>

A tárgyév átlagos létszáma: 4 fő

Az éves értékcsökkenési leírást a Mérleg – Eszközök fejezetben részletezzük.

Egyéb ráfordítások között az alábbiakat számoltuk el.

Alapítványi támogatások	1 923
Átadott normatív támogatás Iskola	113 636
Átadott normatív támogatás Óvoda	16 590
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>	<b>132 149</b>

Az intézményeknek átadott pénzeszközöket az intézményeknél alábbi költségek és bevételek merültek fel:

### **Gödöllői Szabad Waldorf Óvoda**

Gyermekétkeztetés Óvoda	945
Oktatási anyag költség Óvoda	194
Továbbképzés költségei Óvoda	140
Rendezvények költségei Óvoda	7
Orvosi ellátás Óvoda	1
Takarítás költségei Óvoda	42
Épület karbantartási költség Óvoda	303
Energia és egyéb költségek Óvoda	507
Karbantartási költségek Óvoda	397
Nyomtatvány, irodaszer ktg Óvoda	71
Posta, telefon, internet ktg. Óvoda	249
Bankköltség Óvoda	67
Egyéb adminisztrációs ktg. Óvoda	14
Egyéb költségek Óvoda	307
Eszközfejlesztés Óvoda	85
Pályázatokkal kapcs. kiadások Óvoda	53
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>3 383</b>

Bruttó bérek Óvoda	10 058
Nyugdíj és EB járulék Óvoda	2 859
Munkaadói járulék Óvoda	296
Egészségügyi hozzájárulás Óvoda	177
Étkezési hozzájárulások Óvoda	221
Utazási költségtérítések Óvoda	16
Egyéb bér jellegű kiadások Óvoda	49
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen:</b>	<b>13 675</b>

Az óvoda átlagos létszáma: 5 fő

### **Gödöllői Waldorf Általános Iskola és Gimnázium**

Tankönyvellátás Iskola	1 052
Tanulókkal kapcs. költségek Iskola	1 577
Gyermekétkeztetés Iskola	2 330
Oktatási anyag költség Iskola	1 498
Továbbképzés költségei Iskola	614
Rendezvények költségei Iskola	19
Orvosi ellátás Iskola	1 045
Takarítás költségei Iskola	63
Épület karbantartási ktg. Iskola	8

Energia és egyéb költségek Iskola	1 445
Karbantartási költségek Iskola	458
Nyomtatvány, irodaszer ktg. Iskola	852
Posta, telefon, internet ktg Iskola	597
Posta, telefon, internet ktg. Óvoda	90
Bankköltség Iskola	68
Egyéb adminisztrációs ktg. Iskola	1
Egyéb költségek Iskola	949
Eszközfejlesztés Iskola	593
Pályázatokkal kapcs. kiad. Iskola	26
<b>Anyagjellegű kiadások összesen:</b>	<b>13 285</b>

Bruttó bérek Iskola	61 257
Nyugdíj és EB járulék Iskola	17 739
Munkaadói járulék Iskola	1 807
Egészségügyi hozzájárulás Iskola	876
Étkezési hozzájárulások Iskola	1 410
Utazási költségátérítések Iskola	48
Egyéb bér jellegű kiadások Iskola	617
<b>Személyi jellegű kiadások összesen:</b>	<b>83 755</b>

Az iskola átlagos létszáma:32fő

Fenti költségek közül az Egyesület az alábbi pénzeszközöket adta át a tárgyévben:

Óvoda felé átadott pénzeszközök	16757
Iskola felé átadott pénzeszközök	113636

A fennmaradó költségekkel az Egyesület még tartozik az intézményeknek tárgyévben belül:

	2005.12.31	2006.12.31	Változás Tárgyévben belüli növekedés
Óvoda felé fennálló kötelezettség:	6642	12071	5429
Iskola felé fennálló kötelezettség:	56104	103605	47501

Ezer Ft

## Mérleg Eszközök

A tárgyi eszközök közé sorolt eszközök közötti mozgásokat az alábbi táblázat mutatja be:

	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték	
	nyitó	Növ.	Csök.	záró	nyitó	Növ.	Csök.	záró	Nyitó	Záró
Ingatlanok	46 830	1 122		47 952	17 474	3 537		21 011	29 356	26 941
Iskolai ber.	752	783		1 535	417	230		647	335	888
Irodai ber.	370	84		454	281	85		366	89	88
Egyéb ber.	63	0		63	63	0		63	0	0
befejezetlen Ber.	875			875	0	0		0	875	875
Tart.Banb.	188			188	0	0		0	188	188
<b>Összesen:</b>	<b>49 078</b>	<b>1 989</b>	<b>0</b>	<b>51 067</b>	<b>18 235</b>	<b>3 852</b>	<b>0</b>	<b>22 087</b>	<b>30 843</b>	<b>28 980</b>

Befektetett pénzügyi eszközök között az OTP-nél vezetett értékpapírszámla könyv szerinti értékét mutattuk ki.

Követelések között az alábbi tételeket tartjuk nyilván

Elszámolási előlegek Ábel Lászlóné	82 425
Munkáltatói személyi jövedelemadó	593
Kifizetői Személyi jövedelemadó	360
Késedelmi pótlék	7
Munkaadói járulék	62
Munkavállalói járulék	57

Egészségügyi hozzájárulás	90
Költségvetési befizetések	237
Külön fel nem sorolt befiz.köt.telj	80
Nyugdíjjáradék elszámolási számla	1 857
Egészségb. járulék elszám. szla	193
Magánnyugdíjpénztári gyűjtő	189
Credi Swiss MNYP	72
OTP Magánnyugdíjpénztár	1 434
AB Aegon MNYP	154
ING N-N Magánnyugdíjpénztár	47
Allianz Magánnyugdíjpénztár	410
Aranykor Magánnyugdíjpénztár	73
MKB MNYP	145
Budapest Magánnyugdíjpénztár	80
Szakképzési hozzájárulás	66
<b>Rövid lejártú követelések összesen:</b>	<b>88 631</b>

A pénzeszközök között összesen 19 344eFt szerepel 2006. december 31-én, amely az alábbi bontásban lelhető fel az Egyesületnél:

Házipénztár	375
Napközi pénztár	496
Főszámla 11742049-20326605	14 646
Pályázatok alszámla (20327709)	3 826
Építés alszámla (20327905)	4
Középiskola alszámla (20327802)	-3
<b>Pénzeszközök összesen:</b>	<b>19 344</b>

## Források

A tárgyévi eredmény összege 23022 eFt veszteség.

A saját tőke összesen: 16.888 eFt.

A rövid lejártú követelések és a rendelkezésre álló pénzeszközök nem fedezik a rövid lejártú kötelezettségeket. A likviditás veszélyezteti az intézmények működtetését ezért sürgős megoldást kell találni a követelések behajtására. A kötelezettségek között kimutatott tagoktól felvett kölcsönök sorsát is rendezni kell az év végéig.

Rövid lejártú kötelezettségek részletezése

Rövid lej. Kölcsönök - Pur-Bau	470
Rövid Lej. Kölcsönök - Klupács S.	150
Rövid Lej. Kölcsönök - Tóth S.	500
Normatíva kötelezettség - Iskola	103 605
Normatíva kötelezettség - Óvoda	12 218
Belföldi anyag- és áruszállítók	2 944
Keresetelszámlási számla összesen:	179
<b>Rövid lejártú kötelezettségek:</b>	<b>120 066</b>

Gödöllő 2007. szeptember 20.