

KSH számjel: 18286368-9499-529-10
Adószám: 18286368-1-10

Eger Vidék Kincsei Egyesület

**3397 Maklár,
Templom tér 30.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2012. évi egyéb szervezetek közhasznú
egyszerűsített éves beszámolójához

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2012. december 31.-i egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves
beszámolóhoz

I. A gazdasági társaság adatai:

1. név: **Eger vidék Kincsei Egyesület**
2. bírósági jegyzés száma: **Pk.60.127/2011/3** nyilvántartási számon, a **Heves Megyei Bíróságnál 2453 sorszám** alatt jegyzett
3. alakulás időpontja: **2012. május 07.**
4. képviselő neve: **Farkas Sándor**
5. a) mérlegzárás fordulónapja: **2012. december 31.**
b) mérlegkészítés napja: **2013. május 10.**

A kiemelten közhasznú társadalmi szervezet cégbírósági bejegyzéssel jött létre **2012 . május 07-én.**

Az alaptevékenység: **településfejlesztési tevékenység.**

Az Eger Vidék Kincsei Egyesület feladata az Észak-magyarországi régió felzárkóztatásának elősegítése az Európai Unió fejlesztéséhez, kiemelten az Egyesületet létrehozó Helyi közösséget alkotó térség önkormányzatainak, vállalkozásainak és civil szervezeteinek a fejlesztésére.

II. A közhasznú társadalmi szervezet számviteli politikájának meghatározó elemei :

6. A közhasznú társadalmi szervezet számviteli politikájának főbb elvei.

A közhasznú társadalmi szervezet az sztv. előírásainak megfelelően az egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolóját készíti. Az eredménykimutatás összköltség eljárással kerül összeállításra.

A beszerzett eszközök esetében a hasznos élettartam és műszaki élettartam függvényében az eszközök maradvány értéke meghatározásra kerül. A többi eszközöknél a társaság a megkezdett amortizációs rendet folytatja.

A közhasznú társadalmi szervezet az ellenőrzések szempontjából jelentősnek minősíti azokat a hibákat melyek összevont értéke a mérleg főösszeg 2%-át meghaladja. A társaság a megbízható valós összképet lényegesen befolyásoló hiba értéke azon hibák összessége mely a saját tőkét 20 %-kal változtatja meg.

7. A közhasznú társadalmi szervezet értékelési eljárásainak fő elvei, az értékcsökkenési leírás alapelvei

A közhasznú társadalmi szervezet értékelési eljárásának alapelve az eszközök és források egyedi értékelése, minősítése. Az eszközök bekerülési, beszerzési értékét egyedileg a számviteli politikában meghatározott elvek szerint, a közvetlenül hozzárendelhető költségek aktiválásával határozza meg. A közhasznú társadalmi szervezet értékcsökkenési leírási rendjében az eszközök hasznos élettartamát és műszaki élettartamát értékeli, a leírás ideje a hasznos élettartam a meghatározott maradvány értékig, az eszközök értékvesztését és piaci értékre szóló érték helyesbítését a fennálló okok mérlegelése mellett egyedileg értékeli.

8. Vagyoni és pénzügyi helyzet értékelése:

2012.. év

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke Befektetett eszközök	<u>D</u> A	0,00%
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke Tárgyi eszközök	<u>D</u> AII	0,00%
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz Összes eszköz	<u>A</u> A+B+C	0,00%
Saját tőke aránya I.	Saját tőke Összes forrás	<u>D</u> D+E+F+G	-5.65%
Tőkeszerkezeti mutató I.	Kötelezettségek Saját tőke	<u>F</u> D	-1793.24%
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt. Saját tőke	<u>FII</u> D	-1793,24%

9. Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre gyakorolt hatása:

2012. évben az Adóhatóság ellenőrzést nem tartott társaságunknál. Önellenőrzésből adódó jelentős összegű hiba nem volt.

10. Leányvállalat, társult vállalat, közös vezetésű vállalat, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalat nincs.

11. A közhasznú társadalmi szervezet alapító tagjai:

A közhasznú társadalmi szervezet 20 alapító taggal jött létre 2012. május 07-én.

12. Vezető tisztségviselők járandóságának bemutatása:

2012. évben a vezető tisztségviselők és igazgatóság tagjai tiszteletdíjban nem részesültek.

13. Bevételek aktív időbeli elhatárolása, költségek aktív időbeli elhatárolása, halasztott ráfordítások bemutatása:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

- MVH támogatás 2012. év	5 094 966,- Ft
- Tagdíj 2012. év	22 000,- Ft
- MVH meg nem kapott támogatás 2012. év	508 782,- Ft

14. Bevételek passzív időbeli elhatárolása, költségek passzív időbeli elhatárolása, halasztott bevételek bemutatása:

Költségek passzív időbeli elhatárolása:

- Kiküldetés	88 963,- Ft
- Munkabajárás	16 114,- Ft
- Szerz. Szerinti kamat	159 801,- Ft

15. Befektetett eszköz változás bemutatása:

ESZKÖZÖK VÁLTOZÁSAI

	2012. év						adatok Ft-ban
Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak összesen	Telek-ingatlan	Műszaki berendezések	Egyéb ber., felszerelés, gép-művek	Befektetett eszk. Összesen
Halmozott nyitó bruttó érték	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyevi beszerzés	0	0	0	0	0	14 816	14 816
Tárgyevi értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyevi selejtezés	0	0	0	0	0	0	0
Bruttó érték 2012. dec. 31-én	0	0	0	0	0	14 816	14 816
Nyitó halmozott écs.	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyevi tervszerű écs.	0	0	0	0	0	14 816	14 816
Tárgyevi terven felüli écs.	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítés miatti écs. Csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
Selejtezés miatti ÉCS csökk.	0	0	0	0	0	0	0
Halmozott écs. 2012. dec. 31-én	0	0	0	0	0	14 816	14 816
Záró nettó érték 2012. dec. 31-én	0	0	0	0	0	0	0

16. Vevő- Szállító tartozás bemutatása:

Vevői tartozások a mérleg fordulónapján nem voltak.

Szállítói tartozások értéke: 164 911,- Ft

17. A kiemelten közhasznú társadalmi szervezet bevételeinek bemutatása:

- Közhasznú célú működésre kapott támogatás: 11 154 333,- Ft

Ebből:

- központi ktsg. vetésből kapott támogatás	10 621 027,- Ft
- tagdíj	22 000,- Ft
- egyéb	511 306,- Ft

18. A képzett céltartalék, illetve annak felhasználásának bemutatása jogcímenként.

2012. évben céltartalék képzésre nem volt szükség.

19. Veszélyes hulladékok és anyagok nyitó mennyisége és értéke, illetve záró mennyisége és értéke:

Nyitó és zárókészlet nem volt.

20. Egyéb információk:

2012. évben a foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 3 fő volt, mindannyian szellemi foglalkozásúak

Eger, 2013. május 10.



.....
egyesület elnöke