

**WEÖRES SÁNDOR OKTATÁSI, KULTURÁLIS ÉS
SZABADIDŐS EGYESÜLET**

MINT

A

**GÖDÖLLŐI WALDORF PEDAGÓGIAI
EGYESÜLET JOGUTÓDJA**

ADÓSZÁM: 18677461-1-13

2012. 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: Fazekas József Szeverin önálló képviseleti jogkörrel

Az egyesület felügyelő testülete: 3 tagból álló felügyelő bizottság

Az Egyesület tevékenysége:

- két csoportban \approx 35 gyermek Waldorf pedagógia alapelvei alapján történő óvodai nevelését biztosító óvoda fenntartása
- tizenhárom osztályban, évfolyamonként egy osztállyal 290 (+ 10 magántanuló) 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: Lukácsné Centner Györgyi mérlegképes könyvelő (reg.sz.: 116103)

A 2012. évi mérlegév zárása: 2013. március hó 31.

A 2012. évi mérleg fordulónapja: 2012. 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 készítének el.

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

Az Egyesület mérlegen kívüli kötelezettségekkel nem rendelkezik.

Az Egyesület főbb tevékenységei és programjai: az általa fenntartott intézmények gazdálkodásának támogatása, finanszírozása, koordinálása és ellenőrzése. Ennek során társadalmi közös szükségletek kielégítését végzi (közoktatási intézmények fenntartása). Az intézmények, illetve az egyesület rendezvényei mindenki által látogathatóak az egyesülettel való jogviszonytól függetlenül. Az egyesület által fenntartott intézményekbe nem csak az egyesületi tagok gyermekei járhatnak. A tevékenység végzéséhez a szükséges erőforrásokkal rendelkezik a szervezet, mert:

- a) az egyesület éves összes bevétele 2012-ben 202.098 eFt
- b) a 2012. évi adózott eredménye 8.932 e Ft volt.
- c) a személyi jellegű ráfordítása 2012. évben 124.386 Ft volt (beleértve a fenntartott intézmények által erre a célra fordított összegeket: az iskolánál 102.768 e Ft, az óvodánál 13.308 e Ft; az Egyesületnél: 8.310 e Ft), amely összességében is meghaladja az összes bevétel 61%-át.

- d) társadalmi támogatottsága egyértelműen kimutatható a szülői támogatások és egyéb szervezeti támogatások tükrében. A szervezet szolgáltatásai a szervezet testületi tagjain, munkavállalóin és önkéntesein kívül bármely más személyek számára is korlátozások nélkül hozzáférhetőek, valamennyi program nyitott, bárki látogathatja, publikált.
- e) az Egyesület által fenntartott intézményekben a személyi jellegű ráfordítások meghaladják az összköltség 50%-át.

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 kirajzolódnak.

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 számjelleit 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 közzétett adatok – közhasznú tevékenységgel kapcsolatos kiegészítései:

1. A KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK BEMUTATÁSA

Támogatásnyújtó neve	Támogatás határozatszám	Támogatási cél meghatározása	Elszámolás határideje	Támogatás összege			Felhasználás összege				
				Előző év(ek)ben pénzügyileg rendezett	Tárgyévben pénzügyileg rendezett	Következő évben esedékes	Összesen:	Előző év(ek)ben pénzügyileg rendezett	Tárgyévben pénzügyileg rendezett	Következő évben esedékes	Összesen:
Oktatási Minisztérium	Közoktatási szerződés	Működési támogatás			11 173 913		11 173 913		11 173 913		11 173 913
Központi Költségvetés	Szja.tv.	SZJA 1%	1900.01.00		0		0		0		0
Központi Költségvetés	Költségvetési tv.	Oktatási normatívák	2013.01.15		64 394 112		64 394 112		64 394 112		64 394 112
Összesen:				0	86 236 144	0	86 236 144	0	75 568 025	0	75 568 025

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

Az SZJA felajánlások 1%-ából származó bevételek technikai jellegű hibára hivatkozó NAV eljárás lefolytatása miatt 2012.12.31. után érkeztek Egyesületünk elszámolási számlájára.

Aktív munkát végző önkéntesek száma: több, mint 30 fő, akik önkéntességi szerződés keretein belül tevékenykednek az Egyesület javára. Egyesületünk a 2005. évi LXXXVIII. törvény 12.§ (2) bekezdése alapján a NEFMI által kiadott 1320-1/2012./ESELY számú határozatban a 2691. sorszám alatt felvételt nyert az önkéntesek nyilvántartásába. Az önkéntesek tevékenysége által végzett munka eredményeként az egyesületnek átadott bevétel teljes mértékben átadott az általa fenntartott intézmények részére.

2. A VAGYON FELHASZNÁLÁSÁVAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁSOK

Közhasznú célú működésre kapott támogatások részletezése, támogatási program keretében végleges jelleggel felhasznált összegek kimutatása:

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Központi költségvetéstől a költségvetési törvényben meghatározott normatíva	64 394 112 Ft	
Oktatási minisztérium működési támogatás	11 173 913 Ft	
Személyi jövedelemadó 1%-a	- Ft	
Központi költségvetéstől kapott támogatások összesen:	75 568 025 Ft	75 568
Megállapodás alapján kapott támogatások	97 047 135 Ft	
Egyéb támogató szervezetektől kapott támogatások (EUROWORLD SZÖV., Civil Adományozási Alap)	6 425 336 Ft	
Egyéb támogatások összesen:	103 472 471 Ft	103 472
KÖZHASZNÚ CÉLÚ MŰKÖDÉSRE KAPOTT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	179 040 496 Ft	179 040

Pályázati úton nyert támogatások részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
CSIRIBIRI pályázati támogatás (TÁMOP 5.5.1./B-11/1-2011)	10 668 119 Ft	
PÁLYÁZATI ÚTON NYERT TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:	10 668 119 Ft	10 668

Közhasznú tevékenységből származó egyéb bevételek részletezése

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Tornasátor és tantermek oktatáshoz kapcsolódó hasznosítása	405 293 Ft	
KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ EGYÉB BEVÉTEL ÖSSZESEN:	405 293 Ft	405

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Kapott kamatok	293 373 Ft	
Árfolyamnyereség	4 020 949 Ft	
Céltartalék feloldása	- Ft	
Tagdíj bevételek	50 000 Ft	
Kerekítési különbözet	- Ft	
Telefon hozzájárulás	30 570 Ft	
Iskolai folyosói telefonkészülék érme-bevétele	670 Ft	
Egyéb	50 000 Ft	
EGYÉB BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 445 562 Ft	4 446

Anyagjellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Irodaszer			80 807 Ft	80 807 Ft	
Egyéb anyagköltségek				- Ft	
Gázköltség	661 930 Ft	1 209 278 Ft		1 871 208 Ft	
Elektromos energia költség	81 537 Ft			81 537 Ft	
Víz és csatornaköltség és hulladékkezelés	124 702 Ft			124 702 Ft	
Posta költség			37 397 Ft	37 397 Ft	
Telefon- és internet költség	11 330 Ft	173 067 Ft	294 373 Ft	478 770 Ft	
Kazán üzemeltetés		270 000 Ft		270 000 Ft	
Szemétszállítás	38 285 Ft			38 285 Ft	
Rendezvények, toborzás költsége			251 813 Ft	251 813 Ft	
Épület bérleti díja			35 889 120 Ft	35 889 120 Ft	
Tornasátor üzemeltetési díj			270 000 Ft	270 000 Ft	
Egyéb bérleti díjak			187 664 Ft	187 664 Ft	
Egyéb igénybevett szolgáltatások			3 703 718 Ft	3 703 718 Ft	
Kiküldetési költségek			79 773 Ft	79 773 Ft	

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Informatikai költség			585 000 Ft	585 000 Ft	
Újság, folyóirat költségei			16 328 Ft	16 328 Ft	
Bankköltség			376 147 Ft	376 147 Ft	
Biztosítási díj			319 278 Ft	319 278 Ft	
Könyvelés, könyvvizsgálat			3 160 310 Ft	3 160 310 Ft	
Szövetségi tagdíj			200 000 Ft	200 000 Ft	
Egyéb: hatósági d., biztosítási d., fogl.eü.ellát.	- Ft	- Ft	3 905 711 Ft	3 905 711 Ft	
ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	917 784 Ft	1 652 345 Ft	49 357 439 Ft	51 927 568 Ft	51 928

Személyi jellegű ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Béreköltség, megbízási díjak			6 060 000 Ft	6 060 000 Ft	
Munkabajárás ktg.térítése			57 413 Ft	57 413 Ft	
Jóléti és kulturális költségek			485 000 Ft	485 000 Ft	
Nyugdíj és egészségbiztosítási járulék			1 593 225 Ft	1 593 225 Ft	
Saját gm. hiv. velü haszn.ktg.térítése			114 790 Ft	114 790 Ft	
SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	- Ft	- Ft	8 310 428 Ft	8 310 428 Ft	8 310

Értékcsökkenés részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	- Ft	- Ft	3 696 107 Ft	3 696 107 Ft	
Kís értékű eszközök értékcsökkenése			280 440 Ft	280 440 Ft	
ÉRTÉKCSÖKKENÉS ÖSSZESEN:	- Ft	- Ft	3 976 547 Ft	3 976 547 Ft	3 976

Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Részvételre, követelésre elszámolt értékvesztés			- Ft	- Ft	
Fenntartói támogatás	14 793 000 Ft	102 752 460 Ft	- Ft	117 545 460 Ft	
Kerekítési különbözet			278 Ft	278 Ft	
S.Cs.Sz. végtörlesztésre kapott adomány átadása			7 500 000 Ft	7 500 000 Ft	
Intézmények céljaira átvett támogatások átadása			408 400 Ft	408 400 Ft	
Behajthatatlan követelés (FISE) leírása			72 000 Ft	72 000 Ft	
			- Ft	- Ft	
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	14 793 000 Ft	102 752 460 Ft	7 980 678 Ft	125 526 138 Ft	125 526

Pénzügyi műveletek ráfordításainak részletezése

Megnevezés	Összeg				
	Óvodában felmerült költség	Iskolában felmerült költség	Egyesületnél felmerült költség	Összesen	eFt-ban
Hitelkamat			3 425 739 Ft	3 425 739 Ft	
Árfolyamvesztés			- Ft	- Ft	
PÉNZÜGYI RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN:	- Ft	- Ft	3 425 739 Ft	3 425 739 Ft	3 426

3. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK BEMUTATÁSA

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Változás	
	Előző év	Tárgy év	%	Összeg
A. Közhasznú tevékenység keretében nyújtott támogatások (I+II+III)	156 385 766 Ft	120 115 589 Ft	76,81%	- 36 270 177 Ft
I. Pénzbeli juttatások összesen (a+b)	121 122 408 Ft	117 545 460 Ft	97,05%	- 3 576 948 Ft
a) adóköteles				- Ft
b) adómentesen	121 122 408 Ft	117 545 460 Ft	97,05%	- 3 576 948 Ft
II. Természetbeni juttatások összesen (a+b)	35 263 358 Ft	2 570 129 Ft	7,29%	- 32 693 229 Ft
a) adóköteles				- Ft
b) adómentesen	35 263 358 Ft	2 570 129 Ft	7,29%	- 32 693 229 Ft
III. Egyéb juttatások összesen:				- Ft
B. Egyéb, célszerinti tevékenység keretében nyújtott támogatások (I+II)	- Ft	- Ft	0,00%	- Ft
I. Adóköteles				- Ft
II. Adómentesen	- Ft	- Ft	0,00%	- Ft
C. Egyéb juttatások				- Ft
MINDÖSSZESEN (A+B+C)	156 385 766 Ft	120 115 589 Ft	76,81%	- 36 270 177 Ft

4.

A KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVŐL, 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	86 236 144	-16,95%	-17 602 688	
A Költségvetési törvényben meghatározott normatíva	83 505 754	64 394 112	-22,89%	-19 111 642	Cél szerinti tevékenység
Oktatási Minisztérium - működési támogatása	18 540 000	11 173 913	-39,73%	-7 366 087	Cél szerinti tevékenység
Pályázati támogatás (2012-2014: TÁMOP 5.5.1./B-11/1.)	400 000	10 668 119	2567,03%	10 268 119	Cél szerinti működés
Művészetoktatási támogatás		0		0	Művészeti támogatás
Jogszabályban meghatározott SZJA 1%	1 393 078	0	-100,00%	-1 393 078	Közhasznú tevékenység
Egyéb intézménytől:	831 710	6 425 336	672,55%	5 593 626	
Adóköteles				0	
Adómentesen	831 710	6 425 336	672,55%	5 593 626	Cél szerinti tevékenység
Szülöktől:	78 235 077	97 047 135	24,05%	18 812 058	
ÖSSZESEN:	182 905 619	189 708 615	3,72%	6 802 996	

Egyesületünk az OM által folyósított kötött felhasználású, informatikai normatív állami hozzájárulás teljes összegével a meghatározott módon, határidőre elszámolt.

Az Oktatási Minisztérium által nyújtott támogatás 270 gyermek nevelésére vonatkozó támogatás, melyet a megkötött szerződés értelmében 2012-ben szerződés meghisszabbítás eredményeként folyósította a Minisztérium. Ezen összeg teljes egészében az Iskolának átutalásra került. A költségvetési normatíva összegével 2013. januárban 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 Hármastagozódás 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 2012-ben

adatok ezer Ft-ban

Befektetett eszköz megnevezése	Bruttó érték változása				Értékcsökkenés / Értékvesztés változása				Nettó érték változása	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
113 Szellemi termékek	368	31	368	31	113	3	113	3	0	28
11 Immateriális javak összesen:	368	31	368	31	113	3	113	3	0	28
123 Épületek-épitmények	47 952			47 952	30 554	4 599		35 153	17 398	12 799
12 Ingatlanok összesen:	47 952	0	0	47 952	30 554	4 599	0	35 153	17 398	12 799
1411 Iskolai berendezések	2 888	700		3 588	2 110	768		2 878	779	710
1412 Irodai berendezések	730			730	590	59		649	140	81
1490 Egyéb berendezések	63			63	63			63	0	0
14 Egyéb berendezések összesen:	3 681	700	0	4 381	2 763	827	0	3 590	919	791
161 Befejzetlen beruházás összesen:	875			875				0	875	875
Tárgyi eszközök mindösszesen:	52 508	700	0	53 208	33 317	5 426	0	38 743	19 192	14 465
172 Üzletrészek	1 075			1 075				0	1 075	1 075
178 Részesedések érték helyesbítése	0		0	0	0			0	0	0
17 Befektetett pü. eszközök összesen:	1 075	0	0	1 075	0	0	0	0	1 075	1 075
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	53 951	731	368	54 314	33 430	5 429	113	38 746	20 267	15 568

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 tárgyhó utolsó napján meglévő állomány bruttó értéke alapján számolja el. Terven felüli écs-t nem számoltunk el.

2. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

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

Befektetett pénzügyi eszközök alakulása 2012-ben

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó állomány	Növekedés	Csökkenés	Értékesítés	Záró állomány
Részesedések	1 075	0	0		1 075
Értékpapírok					0
Adott kölcsönök					0
Hosszú lej.bankbetétek					0
Összesen:	1 075	0	0	0	1 075

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKELÉSE

A számviteli törvény előírása szerint a társaság a részesedéseket a társasági szerződésben meghatározott alapításkori, illetve nyilvántartási áron értékelte. A mérlegkészítés időpontjában a társaságokba befektetett pénzügyi eszköz pici 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 2012. december 31-vel készletekkel nem rendelkezett.

4. KÖVETELÉSEK MINŐSÍTÉSE, ÉRTÉKELÉSE:

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Belföldi vevők	95 250 Ft	
Vevőkövetelések összesen:	95 250 Ft	95
Gödöllye Szociális Szöv. Részére adott rövid lej	1 800 000 Ft	
Előlegek	1 800 000 Ft	1 800
Követelések Ábel Lászlónéval szemben	82 425 000 Ft	
Ábel Lászlóné követelésére elszámolt értékvesztés	- 58 975 000 Ft	
Követelések Ábel Lászlónéval szemben	23 450 000 Ft	23 450
Weldorf Szövetkezeti részjegy		
Értékpapírok összesen	- Ft	0
Iskolával szembeni kölcsön követelés	- Ft	0
Egyéb követelések	- Ft	0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN:	25 345 250 Ft	25 345

Vevő állomány 2012. december 31-én

95 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

Határidőn túli követelések:

95 eFt

- 1-90 napon belüli: 95 eFt
- 91-180 napon közötti: 0 eFt
- 181-360 napon közötti: 0 eFt
- 360 napon túli: 0 eFt

5. EGYÉB KÖVETELÉSEK:

Egyéb követelések állománya 2012. december 31-én

23.450 eFt

<u>Követelés Abel Lászlóné volt munkavállalóval szemben:</u>	49.835 eFt	
<u>Követelésre elszámolt értékesítés</u>	-26.385 eFt	
<u>Abel Lászlónéval szembeni követelés nyilvántartási értéke</u>		23.450 eFt

Gödöllye Szociális Szövetkezetnek folyósított rövid lejáratú kölcsön: 1.800 e Ft

Weldorf Szövetkezeti részjegy: 305 e Ft
25.345 e Ft

Mindösszesen:

6. PÉNZESZKÖZÖK:

Megnevezés	Összeg			
	DEVIZANEM	Devizában	Ft-ban	eFt-ban
Készpénz			420 755 Ft	421
OTP főszámla	HUF		8 106 400 Ft	
OTP Devizabetét számla	EUR		2 143 187 Ft	
GLS hitel elszámolási számla	EUR		2 603 148 Ft	
Lekötött betét	HUF		8 000 000 Ft	
CSIRIBIRI pályázati célú elkülönített bankszámla			257 581 Ft	
Bankbetétek összesen			21 110 316 Ft	21 110
PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN:			21 531 071 Ft	21 531

Egyesületünk 2012. december 31-én a bankkivonatokat, pénztárjelentéseket egyeztetette a főkönyvi könyveléssel, eltérést nem tapasztalt.

7. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
	- Ft	
CSIRIBIRI pályázati projekt költségeinek időbeli elhatárolása	857 957 Ft	858
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ÖSSZESEN:	857 957 Ft	858

8. KÖTELEZETTSÉGEK:**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:**

Megnevezés	Összeg			
	DEVIZANEM	Devizában	Ft-ban	eFt-ban
GLS Banki hitel	EUR		41 549 636 Ft	
Hosszú lejáratú hitelek			41 549 636 Ft	41 550
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:			41 549 636 Ft	41 550

– Hosszú lejáratú hitelek

41.550 e Ft

A hitel teljes összege:

300.000,00 EUR

2012. december 31-én fennálló tőketartozás:

184.161,68 EUR

A hitel lejárat:

2017.11.30

A hitel törlesztőrésze:

3.500 EUR/hó

2013. évi tőketörlesztési kötelezettség összege:

32.381,71 EUR

A 2013. évi tőketörlesztési kötelezettség a rövid lejáratú kötelezettségek közé átsorolásra került. A devizahitel összege a 2012. december 31-én érvényes OTP banki hivatalos árfolyam alapján 298,96 Ft/EUR átértékelésre került. (Az egy évvel ezelőtti 313,4300 Ft/EUR volt.)

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK:

Megnevezés	Összeg	
	Ft-ban	eFt-ban
Belföldi szállítók	7 229 710 Ft	
Szállítói kötelezettségek összesen:	7 229 710 Ft	7 230
GLS Banki hitel 2013. évi tőketörlesztési kötelezettsége	12 460 980 Ft	
Rövid lejáratú hitelek összesen:	12 460 980 Ft	12 461
2012.12. havi nettó bérek	526 919 Ft	
EHO	27 000 Ft	
SZJA	187 000 Ft	
EGBIMEP	60 660 Ft	
Nyugdíjbiz. Járulék	75 400 Ft	
Szociális hozzájárulási adó	181 960 Ft	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	1 058 939 Ft	1 059
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	20 749 629 Ft	20 750

0 cFt

9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

ADATOK EZER FORINTBAN

S.	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
1.	A. Személyi jellegű ráfordítások (I+II+III)	2 580	0	8 310
2.	I. Bérköltség (a+b+c)	1 800	0	6 060
3.	a) bérek	1 800		5 740
4.	b) megbízási díjak	0		320
5.	c) tiszteletdíjak			
6.	II. Személyi jellegű egyéb kifizetések	294		657
7.	III. Bérjárulékok	486		1 593
8.	B. A szervezet által nyújtott pénzügyi támogatások (I+II)	125 426	0	125 526
9.	I. Kötelezettségként elszámolt és továbbutalt vagy átadott támogatások	125 426		125 526
10.	II. Kötelezettségként elszámolt, pénzügyileg még nem rendezett támogatások	0		0

A SZERVEZETI TAGSÁG ALAKULÁSA:

2012. január 1-i taglétszám	88 fő
Tárgyevi belépők létszáma	8 fő
Tárgyevi kilépők létszáma	0 fő
Tárgyevi kizárások száma	0 fő
2012. december 31-i taglétszám	96 fő
Pártoló tagok 2012.12.31-i létszáma	2 fő
Mindösszesen:	98 fő

Az egyesület és az általa fenntartott intézmények naponta mintegy 280 fő gyermek ellátását, oktatását biztosítják, tehát az egyesület nem kizárólag a tagjai gyermekeinek támogatását végzi, hanem bárki által igénybe vehető közoktatási-köznevelési szolgálatot teljesít.

Gödöllő, 2013. március 31.



Fazekas József Szeverin
elnök

Weöres Sándor Oktatási, Kulturális és Szabadidős Egyesület

Közhasznúsági beszámoló MÉRLEGE

"A" változat

adatok eFt-ban

S.	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
1.	A. Befektetett eszközök	18 125	0	15 568
2.	I. Immateriális javak	0		28
3.	II. Tárgyi eszközök	17 050		14 465
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 075		1 075
5.	B. Forgóeszközök	52 741	0	47 181
6.	I. Készletek			
7.	II. Követelések	23 676		25 345
8.	III. Értékpapírok	305		305
9.	IV. Pénzeszközök	28 760		21 531
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	858
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	70 866	0	63 607
12.	D. Saját tőke	-7 626	0	1 306
13.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke			
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	-494		-7 626
16.	III. Lekötött tartalék			
17.	IV. Értékelési tartalék			
18.	V. Mérleg szerinti eredmény alaptevékenységből	-7 132		8 932
19.	VI. Mérleg szerinti eredmény vállalkozási tevékenységből			0
20.	E. Céltartalékok	0	0	0
21.	F. Kötelezettségek	78 213	0	62 301
22.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	57 056		41 550
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	21 156		20 750
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	279	0	0
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	70 866	0	63 607

Gödöllő, 2013. március 31.

az Egyesület Elnöke



Weöres Sándor Oktatási, Kulturális és Szabadidős Egyesület

Közhasznúsági beszámoló EREDMÉNYLEVEZETÉSE

"A" változat

adatok eFt-ban

S.	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
1.	A. Összes közhasznúsági tevékenység bevétele (I+II+III+IV+V)	178 480	0	202 098
2.	I. Közhasznú célú működésre kapott támogatás (a+b+c+d)	176 609	0	179 079
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől	89 371		75 568
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb	87 238		103 511
7.	II. Pályázati úton nyert támogatás	0		10 668
8.	III. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	352		4 801
9.	IV. Tagdíjból származó bevétel	58		50
10.	V. Egyéb bevétel	1 461		7 500
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0	0
12.	C. Összes bevétel (A+B)	178 480	0	202 098
13.	D. Közhasznúsági tevékenység ráfordításai (I+II+III+IV+V+VI)	185 612	0	193 166
14.	I. Anyagjellegű ráfordítások	44 188		51 928
15.	II. Személyi jellegű ráfordítások	2 580		8 310
16.	III. Értécsökkenési leírás	2 846		3 976
17.	IV. Egyéb ráfordítások	125 426		125 526
18.	V. Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 575		3 426
19.	VI. Rendkívüli ráfordítások			0
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (I+II+III+IV+V+VI)	0	0	0
21.	I. Anyagjellegű ráfordítások			
22.	II. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	III. Értécsökkenési leírás			
24.	IV. Egyéb ráfordítások			
25.	V. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	VI. Rendkívüli ráfordítások			
27.	F. Összes ráfordítás (D+E)	185 612	0	193 166
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 közhasznúsági eredmény (A-D)	-7 132	0	8 932

Gödöllő, 2013. március 31.

az Egyesület Elnöke



Gödöllői Waldorf Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola

MÉRLEGE
"A" változat

adatok eFt-ban

S.	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
1.	A. Befektetett eszközök	151	0	151
2.	I. Immateriális javak			
3.	II. Tárgyi eszközök	151		151
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	B. Forgóeszközök	440	0	138
6.	I. Készletek			
7.	II. Követelések	235		120
8.	III. Értékpapírok	5		5
9.	IV. Pénzeszközök	200		13
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	591	0	289
12.	D. Saját tőke	-7 558	0	-6 416
13.	I. Induló tőke / Jegyzett tőke			
15.	II. Tőkeváltozás / Eredmény	-8 613		-7 558
16.	III. Lekötött tartalék			
17.	IV. Értékelési tartalék			
18.	V. Mérleg szerinti eredmény	1 055		1 142
19.	E. Céltartalékok	0	0	0
20.	F. Kötelezettségek	8 149	0	6 705
21.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
22.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
23.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	8 149		6 705
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0
25.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	591	0	289

Gödöllő, 2013. március 31.



Iskola igazgató

Gödöllői Szabad Waldorf Óvoda

EREDMÉNYLEVEZETÉSÉNEK TAGOLÁSA

"A" változat

adatok eFt-ban

S.	Megnevezés	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
1.	I. Értékesítés nettó árbevétele			
2.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke			
3.	III. Egyéb bevételek	16 788		15 915
4.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 435		2 391
5.	V. Személyi jellegű ráfordítások	14 411		13 308
6.	VI. Értékcsökkenési leírás	2		42
7.	VII. Egyéb ráfordítások	2		0
8.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-62	0	174
9.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
10.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
11.	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	0	0
12.	C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-62	0	174
13.	X. Rendkívüli bevételek			
14.	XI. Rendkívüli ráfordítások			
15.	D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0	0
16.	E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	-62	0	174
17.	XII Adófizetési kötelezettség			
18.	F. Adózott eredmény (+E-XII)	-62	0	174
19.	G. Mérleg szerinti eredmény	-62	0	174

Gödöllő, 2013.március 31.

Anonathé Góspeller

 Óvodavezető *