

1	9	2	8	3	6	7	4	-	1	-	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

adószám

6	0	.	0	4	8	/	2	0	0	8	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

cégjegyzék száma

Zala Termárvölgye Egyesület

a vállalkozás neve

8790 Zalaszentgrót Dózsa György u. 9.

a vállalkozás címe, telefonszáma

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

a kettős könyvitelt vezető közhasznú egyéb szervezetek részére

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének célja:

Éves beszámoló

A beszámolási időszak kezdete:

2010. január 1.

Az éves beszámoló fordulónapja:

2010. december 31.

Keltezés: **Zalaszszentgrót, 2011. április 27.**

P.H.

az egyesület elnöke

az ellenőrző bizottság elnöke

KSH számjel:	19283674-9499-529-20
Adószám:	19283674-1-20
Bírósági végzés sz:	60.048/20084

Zala Termálvölgye Egyesület
2010.

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege
ESZKÖZÖK (aktívák)

Adatok EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	4 528		3 561
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	370		112
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 158		3 449
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték hely.			
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	2 422		213
9.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK			5
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 422		208
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	18 178		9 467

14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	25 128		13 241
------------	--	---------------	--	---------------

Zalaszentgrót, 2011. április 27.

P.H.

az egyesület elnöke

az ellenőrző bizottság elnöke

KSH számjel:	19283674-9499-529-20
Adószám:	19283674-1-20
Bírósági végzés sz.:	60.048/20084

Zala Termárvölgye Egyesület
2010.

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege
FORRÁSOK (passzívák)

Adatok EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 0	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 0
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.-20.+21.+22.+23.+24. sorok)	1 955		1 961
16.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	1 397		1 397
	Jegyzett, de nem fizetett tőke (-)	10		5
17.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	324		568
18.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	244		0
21.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
22.	E. Céltartalékok			
23.	F. Kötelezettségek (27.+ 28. sorok)	5 701		1 446
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 701		1 446
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 472		9 834
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+25.+26.+29. sorok)	25 128		13 241

Zalaszentgrót, 2011. április 27.

P.H.

az egyesület elnöke

az ellenőrző bizottság elnöke

1 9 2 8 3 6 7 4 - 1 - 2 0

adószám

6 0 . 0 4 8 / 2 0 0 8 4

cégjegyzék száma

Zala Termárvölgye Egyesület

a társaság neve

8790 Zalaszentgrót Dózsa György u. 9.

a társaság címe, telefonszáma

EREDMÉNYKIMUTATÁSBeszámolási időszak: **2010.** év

adatok Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. ÖSSZES NONPROFIT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	28 568		24 446
02.	1. Nonprofit célra, működésre támogatás	0		0
03.	a) Alapítótól			
04.	b) Központi költségvetésből			
05.	c) Helyi önkormányzattól			
06.	e) Egyéb szervezettől			
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	27 936		23 791
08.	3. Nonprofit tevékenységből származó bevétel			
09.	4. Tagdíjból származó árbevétel	520		540
10.	5. Egyéb bevétel	112		115
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE			
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL	28 568		24 446
13.	D. Nonprofit tevékenység ráfordításai	28 324		24 446
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	8 929		4 360
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	17 135		18 628
16.	3. Értékcsökkenési leírás	975		1 009
17.	4. Egyéb költségek egyéb ráfordítások	874		405
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	411		44
19.	6. Rendkívüli ráfordítások			
20.	E. Vállalkozási tevékenység költségei			
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	3. Értékcsökkenési leírás			
24.	4. Egyéb ráfordítások			
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	6. Rendkívüli ráfordítások			
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	28 324		24 446
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNYEREDMÉNY (B-E)			
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)			
30.	J. TÁRGYÉVI NONPROFIT EREDMÉNY (A-D)	244		0

Kelt: **Zalaszentgrót, 2011. április 27.**

P.H.

az egyesület elnöke

az ellenőrző bizottság elnöke

1	9	2	8	3	6	7	4	-	1	-	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

adószám

6	0	.	0	4	8	/	2	0	8	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

cégjegyzék száma

Zala Termálvölgye Egyesület

a társaság neve

8790 Zalaszentgrót Dózsa György u. 9.

a társaság címe, telefonszáma

Tájékoztató adatok

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A)	Személyi jellegű ráfordítások	17 135		18 628
	1. Bérköltség	12 580		13 726
	ebből: - megbízási díjak	1 800		2 160
	- tiszteletdíjak			
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	951		1 298
	3. Bérjárulékok	3 604		3 604
B)	A szervezet által nyújtott támogatások			
	ebből: a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettséggént elszámolt és tovább utalt, illetve átadott támogatás			

Kelt: **Zalaszentgrót, 2011. április 27.**

P.H.

az egyesület elnöke

az ellenőrző bizottság elnöke

Kimutatás a befektetett eszközökről

Sor- szám	Mérlegkételek	Bruttó érték						Értécsökkenés részletezése					Nettó érték	
		Nyitóáll.	Növekedés	Csökkenés	Záróáll.	Nyitóért.	Tervszer.	Terv.felüli	Halmazott	Nyitóáll.	Záróáll.			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l			
01.	A. Befektetett eszközök (02.+08.+14. sor)	5 455	311	270	5 496	926	1 009		1 935	4 529	3 561			
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 07. sorok)	460	9	229	240	90	38		128	370	112			
03.	1. Vagyoni értékű jogok	460	9	229	240	90	38		128	370	112			
04.	2. Üzleti vagy cégérték													
05.	3. Szellemi termékek													
06.	4. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke													
07.	5. Alapítás-átszervezés aktívált értéke													
08.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (09. - 13. sorok)	4 995	302	41	5 256	836	971	0	1 807	4 159	3 449			
09.	1. Ingatlanok	240	0	0	240	1	5		6	239	234			
10.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek				0				0	0	0			
11.	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	4 755	261	0	5 016	835	966		1 801	3 920	3 215			
12.	4. Beruházások		41	41	0				0	0	0			
13.	5. Beruházásokra adott előlegek				0				0	0	0			
14.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (15. - 18. sorok)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
15.	1. Részeselek				0				0	0	0			
16.	2. Értékpapírok				0				0	0	0			
17.	3. Adott kölcsönök				0				0	0	0			
18.	4. Hosszlejáratú bankbetétek				0				0	0	0			
19.	Kisértékű tárgyi eszközök		41		41		41		41					

Adatok EFT-ban

Eredménykimutatás elemzése

adatok Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Különbözet (d-c)	Index (d/c*100)
a	b	c	d	e	f
01.	A. ÖSSZES NONPROFIT TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	28 568	24 446	-4 122	85,57
02.	1. Nonprofit célra, működésre támogatás				
03.	a) Alapítótól				
04.	b) Központi költségvetésből				
05.	c) Helyi önkormányzattól				
06.	e) Egyéb szervezettől				
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	27 936	23 791	-4 145	85,16
08.	3. Nonprofit tevékenységből származó bevétel				
09.	4. Tagdíjból származó bevétel	520	540	20	103,85
10.	5. Egyéb bevétel	112	115	3	102,68
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele				
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL	28 568	24 446	-4 122	85,57
13.	D. Nonprofit tevékenység ráfordításai	28 324	24 446	-3 878	86,31
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	8 929	4 360	-4 569	48,83
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	17 135	18 628	1 493	108,71
16.	3. Értécsökkenési leírás	975	1 009	34	103,49
17.	4. Egyéb ráfordítások	874	405	-469	46,34
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	411	44	-367	10,71
19.	6. Rendkívüli ráfordítások				
20.	E. Vállalkozási tevékenység költségei				
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások				
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások				
23.	3. Értécsökkenési leírás				
24.	4. Egyéb ráfordítások				
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai				
26.	6. Rendkívüli ráfordítások				
27.	F. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+E)	28 324	24 446	-3 878	86,31
28.	G. ADÓZÁS ELŐTTI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNYEREDMÉNY (B-E)				
29.	H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG				
30.	I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (G-H)				
31.	J. TÁRGYÉVI NONPROFIT EREDMÉNY (A-D)	244	0	-244	0,00

Tájékoztató adatok

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Különbözet (d-c)	Index (d/c*100)
a	b	c	d	e	f
A)	Személyi jellegű ráfordítások	17 135	18 628	1 493	108,71
	1. Bérkölttség	12 580	13 726	1 146	109,11
	ebből: - megbízási díjak	1 800	2 160	360	120,00
	- tiszteletdíjak				
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	951	1 298	347	136,49
	3. Bérjárulékok	3 604	3 604	0	100,00
B)	A szervezet által nyújtott támogatások				
	ebből: a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet 16. § (%) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbutalt, illetve átadot támogatás				

A Mérleg elemzés táblázata

ESZKÖZÖK (aktívák)

Adatok EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév	Különbözet (d-c)	Index % (d/c*100)
a	b	c	d	e	f
1.	A. Befektetett eszközök (2.+3.+4. sor)	4 528	3 561	-967	78,64
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	370	112	-258	30,27
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése				
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4 158	3 449	-709	82,95
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése				
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték hely.				
8.	B. Forgóeszközök (9.+10.+11.+12. sor)	2 422	213	-2 209	8,79
9.	I. KÉSZLETEK				
10.	II. KÖVETELÉSEK	0	5	5	
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 422	208	-2 214	8,59
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	18 178	9 467	-8 711	52,08
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	25 128	13 241	-11 887	52,69

FORRÁSOK (passzívák)

15.	D. Saját tőke (16. - 21. sorok)	1 955	1 961	6	100,31
16.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	1 397	1 397	0	100,00
	Jegyzett, de nem fizetett tőke (-)	10	5	-5	50,00
17.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	324	568	244	175,31
18.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
19.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
20.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	244	0	-244	0,00
21.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL				
22.	E. Céltartalékok				
23.	F. Kötelezettségek (24.+ 25. sorok)	5 701	1 446	-4 255	25,36
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 701	1 446	-4 255	25,36
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 472	9 834	-7 638	56,28
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+22.+23.+26. sorok)	25 128	13 241	-11 887	52,69

1. AZ EGYESÜLET BEMUTATÁSA

1.1. Az Egyesület adatai

A/ Az Egyesület:

neve: Zala Termálvölgye Egyesület
 címe: 8790 Zalaszentgrót Dózsa György u. 9.
 telefonszáma: 83/361-305
 adószáma: 19283674-1-20
 KSH száma: 19283674 9499 529 20
 Bírósági bejegyzés száma: 60.048/2008/4.sz.

B/ Az Egyesület nonprofit szervezet, mely 2008. június 26. napján jött létre, érdekképviselői társadalmi szervezetként. A Zala Megyei Bíróság 60.441/1990. szám alatt vette nyilvántartásba.

Az Egyesületnek Alapítói tőkéje 1.427.300 Ft, emellett a tagok az évente befizetett tagdíjak révén kötődnek a szervezethez.

Az Egyesület olyan nonprofit társadalmi szervezet, amelyet az alapító tagok a Polgári Törvénykönyv (1959. évi IV. tv), az Egyesülési Jogról szóló (1989. évi II.) törvény, a Társadalmi Szervezetek Nyilvántartásának ügyviteli Szabályairól szóló (6/1998. IM) rendelet, és a 93/2007. (VIII.29.) FVM rendelet rendelkezései szerint hoztak létre.

Az egyesület cél szerinti tevékenységi köre:

- A vidéki területeken történő változások támogatása a gazdálkodási tevékenységek nem mezőgazdasági tevékenységek felé történő diverzifikálása és a nem mezőgazdasági ágazatok javítása, beleértve az információs és kommunikációs technológiákhoz való helyi hozzáférést, és a vidéki területeket vonzóbbá tévő beruházások végrehajtása révén a gazdasági és társadalmi visszaesés és a vidék elnéptelenedése felé mutató tendenciák visszafordítása érdekében;
- Vidéki gazdaságra vonatkozó egyéb, helyi kezdeményezésen alapuló intézkedések bevezetése;
- A szélesebb értelemben vett vidéki gazdaságra és lakosságra irányuló intézkedések közötti koherencia és szinergia megerősítése a helyi stratégián keresztül.
- Az érintett területre vonatkozó tanulmányok készítése;
- A területre és a helyi fejlesztési terv vonatkozó tájékoztatására irányuló intézkedések;
- A helyi fejlesztési terv előkészítésében és végrehajtásában közreműködő személyzet képzése;
- Promóciós rendezvények és vezetőképzés;
- Helyi fejlesztési terv végrehajtása.
- Jól azonosított szubregionális vidéki területekre irányuló területalapú, helyi fejlesztési stratégiák kidolgozása, multiszektorális tervezése és végrehajtása, a helyi gazdaság különböző ágazatainak szerepelői és projektjei közötti kölcsönhatáson alapulva;
- Helyi köz- és magánszférabeli partnerségek kialakítása;
- A helyi fejlesztési stratégiák megvalósítására vonatkozó döntéshozatal.
- Az Egyesület működésével kapcsolatos adminisztratív feladatok és tevékenységek;
- A helyi fejlesztési terv/stratégia megvalósításának pénzügyi igazgatása;
- Részvétel a belföldi és az európai hálózatok találkozóin;

- A Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott animációs és hálózatépítési (networking) feladatok teljesítése;
- Emberi erőforrások fejlesztése a helyi együttműködés és a partnerség elősegítése érdekében, konfliktuskezelés;
- Helyi Vidékfejlesztési Tervre/Stratégia megvalósítását célzó projektek vonatkozásában a több szektorra kiterjedő együttműködések ösztönzése, támogatása;
- Az Egyesület tevékenységének népszerűsítése;
- Helyi Vidékfejlesztési Tervre/Stratégia megvalósításában résztvevő partnerek képzése;
- A vidék értékeinek, szellemi, tárgyi és épített kultúrájának megőrzése, megismerésének elősegítése.

További tevékenységek:

- Kiadványok szerkesztése, megjelenítése
- Kiállítások, konferenciák, bel- és külföldi tanulmányutak és egyéb rendezvények szervezése;
- Adatbázisok létrehozása, információs hálózat szervezése, szerepvállalás információk közvetítésében;
- Állandó és eseti szakértők felkérésével jogi, adózási, vállalkozási, kulturális, stb. tanácsadás;
- Irodai szolgáltatások végzése
- Máshová nem sorolható egyéb közösségi, társadalmi tevékenységek végzése.

1.2. A számviteli rendszer bemutatása

Az Egyesületnél alkalmazott alapvető számviteli szabályok:

- A könyvvezetés módja a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény adta lehetőség alapján kettős könyvvitel
- Az Egyesület beszámolóját a 224/2000. (XII.9.) Kormány rendelet a „számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól” szerint készíti el.
- Az Egyesület a Számviteli törvényben meghatározott nyilvántartási kötelezettségeknek megfelelően könyvelési gazdasági eseményeit. Az éves forgalmi adatok alapján Egyszerűsített éves beszámolót készít, melyben az eredményét az „A” összköltség eljárás szabályai szerint vezeti le.
- Az egyesület nonprofit társadalmi szervezet, amely mentesíti a társasági adó fizetési kötelezettsége alól, amennyiben árbevétele és ahhoz kapcsolódó költségei a cél szerinti tevékenység végzése során keletkeznek. A nyilvántartásokban ennek megfelelően külön mutatja ki a nonprofit, illetve a nem nonprofit (vállalkozási) tevékenységei bevételeit és költségét.
- A befektetett eszközök értékelése a számviteli törvényben megfogalmazott alapvetések alapján történik, kivéve a tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását, melyre az adózási jogszabályok szerint kerül sor.
- A társaság anyag- és alkatrész készlettel nem rendelkezik.
- Az egyéb eszközök értékelése tekintetében a Számviteli törvényben meghatározott értékelési alapelvek az irányadók.

2. KIEGÉSZÍTÉSEK AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A 2010. gazdálkodási év az Egyesület számára a folyamatos működés éve volt. A megpályázott és elnyert támogatás határozta meg az Egyesület létét, és biztosítja tevékenységének pénzügyi finanszírozását. Ezt egészíti ki a tagság által befizetett tagdíjak összege.

Az Egyesület számára 2010-ben a legtöbb feladatot a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatallal kötött delegálási szerződés keretében az ÚMVP III. tengely 4 intézkedése (*Falumegújítás és fejlesztés, Vidéki örökség megőrzése, Mikroállalkozások fejlesztése, Turisztikai tevékenységek ösztönzése*), valamint a LEADER program pályázatainak ügyintézése jelentette. Az összesen beérkezett 61 db pályázattal kapcsolatosan a munkaszervezet a következő munkafolyamatokat látta el: kérelmek érkeztetése, iktatása, szkennelése, hiánypótltatása, értékelése, előzetes támogatási rangsorba állítása. Az Egyesület elnöksége több alkalommal ült össze a rangsorba állított pályázatok minimális támogatási ponthatára meghatározása, ezáltal döntéshozatala céljából.

A korábban támogatásban részesített ÚMVP III-as pályázatok vonatkozásában az Egyesület folyamatos segítséget nyújtott a projektek megvalósításához kapcsolódóan tájékoztató fórumokon (*5 fórum*) és ügyfélszolgálati tevékenységén keresztül egyaránt. A lezárult beruházásoknál az év során több projekt átadó ünnepségre is sor került, amelyeken legtöbbször Egyesületünk is részt tudott venni.

2010-ben az Egyesület nagy hangsúlyt fektetett a térségen belüli és térségen kívüli szervezetekkel való együttműködések létrehozására, ápolására. Számos rendezvényt szervezett és több rendezvényen vett részt e célból, például: tanulmányút partner akciócsoporthál (*Őrség Határok Nélkül Egyesület*), más HACs-ok látogatása a térségben (*2 romániai akciócsoporth, 1 osztrák HACs, Őrség Határok Nélkül Egyesület*), térségen belüli helyi termék látó út, megjelenés II. Európai LEADER Expo-n, részvétel más partnerszervezet által szervezett rendezvényeken (*pl. CELODIN Zalai Alapítvány projektindító*).

Az akciócsoporth aktív, kezdeményező szerepet vállalt magára a LEADER program megújítása érdekében. Ennek keretében többek között szakmai találkozót hívott össze a régióbeli LEADER HACs-ok részvételével, közös állásfoglalást készített elő és juttatott el a döntéshozóknak, valamint részt vett a Vidékfejlesztési Minisztérium által kezdeményezett társadalmi vitában.

Az Egyesület a „LEADER helyi akciócsoporth” cím birtoklásából fakadó kötelezettségeinek mindenkor maximálisan eleget tett az Irányító Hatóság felé. Ennek érdekében teljesítette a rendszeres (*pl. rendezvényfeltöltés www.umvp.eu-ra*) ill. alkalmi (*pl. adatgyűjtések, véleményezések*) IH által megszabott feladatokat, folyamatos kommunikációs tevékenységet folytatott (*pl. saját honlapján, médiában*), valamint részt vett a rendezvényeken (*pl. találkozók, tréningek*).

Az Éves beszámoló egyes táblázataihoz az alábbi kiegészítéseket célszerű bemutatni a megfelelő információ-nyújtás érdekében.

2.1. A Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

ESZKÖZÖK

A *Tárgyi eszközök* között az év során a támogatáshoz kapcsolódva az alábbi beruházások történtek:

Vagyoni értékű jogok (kisértékű)	9.691 Ft
Irodai eszközök, és berendezések (kisértékű)	31.680 Ft
Összes beszerzés	41.371 Ft

A fenti alapján a befektetett eszközök állománya a következő szerint alakult:

Befektetett eszközök nyitóállománya:	4.528.175 Ft
Beszerzések összesen:	41.371 Ft
<u>Elszámolt amortizáció (terv szerinti, és kisértékű)</u>	<u>1.008.969 Ft</u>
Tárgyi eszközök értéke 2010. dec. 31-én:	3.560.577 Ft

Az előző évben egy számítógép konfiguráció tévesen a Vagyoni értékű jogok tételei közé került besorolásra. Az eszköz bruttó értéke: 229.063 Ft, elszámolt értékcsökkenés összege: 3.521 Ft. Az év során a számítógép konfiguráció átsorolásra került az Egyéb irodai berendezések közé.

(részletezve az 1. sz. táblázatban)

Forgóeszközök

A *Követelések* soron kiszámlázott, de be nem fizetett tagdíj szerepel 5.000 Ft értékben.

A *Pénztár és a Bankszámlák* egyenlegei a megfelelő egyeztetések elvégzése után kerültek elfogadásra:

Pénztár	47.075 Ft
Elszámolás betétszámla	161.187 Ft
<u>Támogatási célszámla</u>	<u>11 Ft</u>
Összesen:	208.273 Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Az *Aktív időbeli elhatárolások* soron **9.466.707 Ft** szerepel a következő részletezés szerint:

Az utófinanszírozás elve alapján 9.446.118 Ft-ot tartunk nyilván, amely a 2010. évben felmerült költségek ellentételezésének összege.

Itt került kimutatásra a 2010. évben felmerült, de csak 2011. évben elszámolható vagyonbiztosítás és a postafiók bérlet szolgáltatás díja, valamint a telefonszámla dolgozói költségtérítésének az összege, és a 2011. évben megkapott, de még 2010. évi tagdíj az alábbiaknak szerint:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Programokhoz kapcsolódóan összesen:	9.446.118 Ft
2011 évi vagyonbiztosítás	5.939 Ft
2011 évi postafiók bérlet szolgáltatás	4.050 Ft
Dolgozói költségtérítés	5.600 Ft
<u>2010. évi tagdíj</u>	<u>5.000 Ft</u>
Összesen:	9.466.707 Ft

FORRÁSOK

Az *Induló/jegyzett tőke* soron **1.387.300 Ft** szerepel, az alábbiak szerint:

Alapítói okirat szerint	1.397.300 Ft
<u>2010. december 31. napjáig ki nem fizetett alaptőke</u>	<u>5.000 Ft</u>
Összesen:	1.392.300 Ft

A *Tőkeváltozások* során az előző évek eredménye szerepel az alábbiak szerint:

2008. évi eredmény értéke	324.072 Ft
<u>2009. évi eredmény értéke</u>	<u>244.132 Ft</u>
Összesen:	568.204 Ft

A *Mérleg szerinti eredmény* teljes egészében megegyezve az Eredmény kimutatásban szereplő összeggel: **0 Ft**.

A *Rövid lejáratú kötelezettségek* az alábbi összegekből állnak:

Szállítói tartozás	258.225 Ft
Személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség	245.000 Ft
Jövedelem elszámolási számla	512.521 Ft
Nyugdíjbiztosítási járulékfizetési kötelezettség	332.000 Ft
<u>Egészségbiztosítási járulékfizetési kötelezettség</u>	<u>98.000 Ft</u>
Összesen:	1.445.746 Ft

Passzív időbeli elhatárolás során **9.834.307 Ft** szerepel, a következő részletezés szerint:

A 2009. november 19. napján kézhez vett előlegből 2011. évben elszámolandó bevétel, valamint azok a költségek, amelyek a 2011. évben merültek fel, de a 2010-es évet terhelik:

Előlegből 2011. évi bevétel	9.699.900 Ft
<u>2010. évi költségek</u>	<u>134.407 Ft</u>
Összesen:	9.834.307 Ft

2.2. Az Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az Egyesület bevételei alapvetően három forrásból származtak:

- A pályázatokon, különböző forrásokból elnyert támogatások összegéből.
- A tagok által befizetett tagdíjakból
- Az egyéb bevételekből.

Az Egyesületnek vállalkozási tevékenységből származó árbevétele nem volt.

A *nonprofit tevékenység* során elért bevétel összesen **24.446.194 Ft**, amely az alábbi forrásokból keletkezett:

A pályázati úton elnyert támogatások

Európai Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Alapból	
Vidékfejlesztési Támogatás	23.791.006 Ft

A működése során a cél szerinti tevékenység végzése kapcsán elért bevételek összege 655.188 Ft, az alábbiak szerinti bontásban:

Tagdíjból származó bevételek összege	540.000 Ft
Egyéb bevételek	
Pénzintézetektől kapott kamatok	39.354 Ft
Telefonszámla dolgozói megtérítése	74.248 Ft
<u>Kerekítési különbözet</u>	<u>1.586 Ft</u>
Összesen:	115.188 Ft

A felmerült *költségek* teljes egészében a cél szerinti tevékenységek folytatása érdekében kerültek felhasználásra, az alábbiak szerint:

Anyagjellegű ráfordítások:

Az Anyagjellegű ráfordítások összege, egyezően az eredmény-kimutatás adataival 4.360.143 Ft, amely az alábbiak szerint oszlott meg:

Az *Anyagköltség* az év során:

Tisztítószer	24.519 Ft
Nyomtatvány, irodaszer	218.721 Ft
Villamos energia	181.229 Ft
<u>Egyéb anyag</u>	<u>74.791 Ft</u>
Összesen	499.260 Ft

Igénybevett szolgáltatások:

Bérleti díjak	976.500 Ft
Kiküldetési költségek, tanulmányút ktg	672.597 Ft
Posta költség	151.865 Ft
Telefon és internet költség	284.981 Ft
Karbantartás költsége	349.457 Ft
Szakkönyv, folyóirat	8.390 Ft
Hirdetési költség, kiadványok	165.800 Ft
Könyvvizsgálat díja	200.000 Ft
Társasházi üzemeltetési költség	315.553 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatások (szakértői díjak, hitelesítés, honlap bővítés, villanyszerelés)	735.740 Ft
Összesen:	3.860.883 Ft

Személyi jellegű ráfordítások összege:

Személyi jellegű ráfordítások összege, egyezően az eredmény-kimutatás adataival 18.628.256 Ft, az alábbiak szerint:

Béreköltség

A munkabérek összege	11.566.000 Ft
<u>Megbízásai díjak</u>	<u>2.160.000 Ft</u>
Béreköltség összesen	13.726.000 Ft

Személyi jellegű kifizetések

Bérlet hozzájárulás, munkabajárás	236.963 Ft
Étkezési hozzájárulás	627.000 Ft
Étkezési hozzájárulás után fizetendő SZJA	169.710 Ft
<u>Reprezentációs költségek</u>	<u>264.468 Ft</u>
Személyi jellegű kifizetések összesen	1.298.141 Ft

Bérfelrakások

Nyugdíjbiztosítás	2.944.854 Ft
Egészségbiztosítás	368.106 Ft
<u>Start kártyás felrakás</u>	<u>291.155 Ft</u>
Bérfelrakások összesen	3.604.115 Ft

Személyi jellegű kifizetések mindösszesen **18.628.256 Ft**

Az Egyesület a 2010. évi gazdálkodása során átlagosan 5 főt foglalkoztatott.

Értékcsökkenési leírás

A kimutatott **Értékcsökkenési leírás** az adójogszabályoknak megfelelően elszámolható terv szerint, és a kis értékű tárgyi eszközök után elszámolható, összesen 1.008.969 Ft összegét tartalmazza.

Egyéb költségek, egyéb ráfordítások

Dolgozóknak továbbszámlázott telefon költség	74.248 Ft
Biztosítási díj	69.845 Ft
Bankköltség	241.788 Ft
<u>Kerekítési különbözet és egyéb ráfordítások</u>	<u>18.836 Ft</u>
Összesen:	404.717 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Fizetendő kamatok	44.109 Ft
-------------------	-----------

A Mérleg és Eredmény kimutatás sorainak további elemzéseként a következő oldalakon bemutatjuk az Egyesület adataira vonatkozó összehasonlító táblázatokat.

Zalaszentgrót, 2011. április 27.

.....
az ellenőrző bizottság elnöke

.....
az egyesület elnöke

Független könyvvizsgálói jelentés

A Zala Termálvölgye Egyesület Alapítója részére:

(Székhely: 8790 Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 9.; Nyilvántartási szám: 60.048/20084)

Elvégeztem a **Zala Termálvölgye Egyesület 2010. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegének - melyben az

eszközök és források egyező végösszege **13.241 ezer Ft,**

azaz Tizenhárommillió-kettőszáznegyvenegyezer forint,

mérlegszerinti eredmény sem a vállalkozási-, sem az alaptevékenységből nem volt,

így a Saját tőke összege **1.961 ezer Ft,**

azaz Egymillió-kilencszázhatvanegyezer forint,

valamint a **2010.** évre vonatkozó eredménykimutatásának és kiegészítő mellékletének vizsgálatát, melyeket a gazdálkodó szervezet **2010.** évi Egyszerűsített éves beszámolója tartalmaz. Az egyszerűsített éves beszámolónak és az üzleti jelentésnek az elkészítése az ügyvezetés felelőssége. A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

Az Egyesület 2009. évi gazdálkodását is én vizsgáltam, s 2010. március 27-én tiszta könyvvizsgálói jelentést bocsátottam ki.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén kellő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat. A könyvvizsgálat magában foglalja az egyszerűsített éves beszámoló tényszámait alátámasztó bizonylatok mintavételen alapuló vizsgálatát.

Emellett tartalmazza az alkalmazott számviteli alapelvek és az ügyvezetés lényegesebb becsléseinek, valamint az éves beszámoló bemutatásának értékelését. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám a fent említett területre korlátozódott és nem tartalmaz egyéb, nem a gazdálkodó szervezet auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Meggyőződésem, hogy munkám megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálat során az Egyesület egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a magyar számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az Egyszerűsített éves beszámoló a ZALA TERMÁLVÖLGYE EGYESÜLET 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

Zalaszentgrót, 2011. április 27.



Kelemen Béla

8900 Zalaegerszeg Nekeresdi u. 26.

MKVK tagsági szám: 001014