

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 Termálvölgye 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:

2011. január 1.

Az éves beszámoló fordulónapja:

2011. december 31.

Keltezés: **Zalaszentgrót, 2012. 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
2011.

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege
ESZKÖZÖK (aktívák)

Adatok E Ft-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)	3 561		2 716
2.	I. IMMATERIALIS JAVAK	112		80
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 449		2 636
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)	213		39
9.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	5		0
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	208		39
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 467		6 981
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	13 241		9 736

Zalaszentgrót, 2012. 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
2011.

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege
FORRÁSOK (passzívák)

Adatok E Ft-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)	1 961		1 984
16.	I. INDIJÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	1 397		1 397
	Jegyzett, de nem fizetett tőke (-)	5		5
17.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	568		568
18.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
19.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	0		24
21.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
22.	E. Céltartalékok			
23.	F. Kötelezettségek (27.+ 28. sorok)	1 446		4 691
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 446		4 691
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 834		3 061
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+25.+26.+29. sorok)	13 241		9 736

Zalaszentgrót, 2012. 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: **2011.** 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	24 446		23 267
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	23 791		22 236
08.	3. Nonprofit tevékenységből származó bevétel			340
09.	4. Tagdíjból származó árbevétel	540		525
10.	5. Egyéb bevétel	115		166
11.	B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE			
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL	24 446		23 267
13.	D. Nonprofit tevékenység ráfordításai	24 446		23 243
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	4 360		5 044
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	18 628		16 471
16.	3. Értékcsökkenési leírás	1 009		1 268
17.	4. Egyéb költségek egyéb ráfordítások	405		431
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	44		29
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)	24 446		23 243
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)	0		24

Kelt: **Zalaszentgrót, 2012. 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---

cégljegyzék 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	18 628		16 471
1.	Béreköltség	13 726		12 026
	ebből: - megbízási díjak	2 160		1 120
	- tiszteletdíjak			
2.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 298		1 193
3.	Bérfelrakások	3 604		3 252
B)	A szervezet által nyújtott támogatások			
	ebből: a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és tovább utalt, illetve átadott támogatás			

Kelt: **Zalaszentgrót, 2012. április 27.**

P.H.

az egyesület elnöke_____
az ellenőrző bizottság elnöke

Kimutatás a befektetett eszközökről

Sor- szám	Mérlegfőtételek	Bruttó érték					Értékesítéskor részletezése					Adatok EFT-ban	
		Nyitóáll.	Növekedés	Csökkenés	Záróáll.		Nyitóért.	Tervszer.	Terv.feülli	Halmazott	Nyitóáll.	Záróáll.	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l		
01.	A. Befektetett eszközök (02.+08.+14. sor)	5 496	846	423	5 919	1 935	1 268		3 203	3 561	2 716		
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 07. sorok)	240	11	0	251	128	43		171	112	80		
03.	1. Vagyoni értékű jogok	240	11	0	251	128	43		171	112	80		
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)	5 256	835	423	5 668	1 807	1 225	0	3 032	3 449	2 636		
09.	1. Ingatlanok	240	0	0	240	6	5		11	234	229		
10.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek												
11.	3. Egyéb berendezések, gépek, járművek	5 016	412	0	5 428	1 801	1 220		3 021	3 215	2 407		
12.	4. Beruházások		423	423	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. Részvételek				0				0	0	0		
16.	2. Értékpapírok				0				0	0	0		
17.	3. Adott kölcsönök				0				0	0	0		
18.	4. Hosszúlejáratú bankbetétek				0				0	0	0		
19.	Kisértékű tárgyi eszközök		299		299		299		299				

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	24 446	23 267	-1 179	95,18
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	23 791	22 236	-1 555	93,46
08.	3. Nonprofit tevékenységből származó bevétel	0	340	340	
09.	4. Tagdíjból származó bevétel	540	525	-15	97,22
10.	5. Egyéb bevétel	115	166	51	144,35
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele				
12.	C. ÖSSZES BEVÉTEL	24 446	23 267	-1 179	95,18
13.	D. Nonprofit tevékenység ráfordításai	24 446	23 243	-1 203	95,08
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	4 360	5 044	684	115,69
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	18 628	16 471	-2 157	88,42
16.	3. Értécsökkenési leírás	1 009	1 268	259	125,67
17.	4. Egyéb ráfordítások	405	431	26	106,42
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	44	29	-15	65,91
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)	24 446	23 243	-1 203	95,08
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)	0	24	24	

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	18 628	16 471	-2 157	88,42
	1. Bérkölttség	13 726	12 026	-1 700	87,61
	ebből: - megbízási díjak	2 160	1 120	-1 040	51,85
	- tiszteletdíjak				
	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 298	1 193	-105	91,91
	3. Bérjárulók	3 604	3 252	-352	90,23
B)	A szervezet által nyújtott támogatások				
	ebből: a 224/2000.(XII.19.) Korm.rendelet 16. § (%) bekezdése szerint kötelezettségként elszámolt és továbbalt, 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)	3 561	2 716	-845	76,27
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	112	80	-32	71,43
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése				
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3 449	2 636	-813	76,43
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)	213	39	-174	18,31
9.	I. KÉSZLETEK				
10.	II. KÖVETELÉSEK	5	0	-5	0,00
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK				
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	208	39	-169	18,75
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	9 467	6 981	-2 486	73,74
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+13. sor)	13 241	9 736	-3 505	73,53

FORRÁSOK (passzívák)

15.	D. Saját tőke (16. - 21. sorok)	1 961	1 984	23	101,17
16.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	1 397	1 397	0	100,00
	Jegyzett, de nem fizetett tőke (-)	5	5	0	100,00
17.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	568	568	0	100,00
18.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
19.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
20.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	0	24	24	
21.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL				
22.	E. Céltartalékok				
23.	F. Kötelezettségek (24.+ 25. sorok)	1 446	4 691	3 245	324,41
24.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
25.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
26.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 446	4 691	3 245	324,41
27.	G. Passzív időbeli elhatárolások	9 834	3 061	-6 773	31,13
28.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (15.+22.+23.+26. sorok)	13 241	9 736	-3 505	73,53

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 szereplői 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, képzések 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;
- Térségmarketing tevékenység folytatása;
- Modellprogramok készítése, kutatási, szakértői tevékenység folytatása,
- Az Egyesület működési területén kívüli kapcsolatok erősítése, nemzetközi együttműködési projektekből való részvétel,
- Ifjúsági tevékenység 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 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 bevételét 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 2011. 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, továbbá a támogatói megállapodás alapján kapott támogatások.

Az Egyesület legfontosabb feladata a „LEADER helyi akciócsoporthoz” cím birtoklásából fakadó kötelezettségeinek teljesítése. Ennek kulcseleme az általa elkészített Helyi Vidékfejlesztési Stratégia (HVS) végrehajtása, melyhez a forrást az Új Magyarország Vidékfejlesztési Program (ÚMVP) III. és IV. tengelye biztosítja. A Helyi Vidékfejlesztési Stratégia teljeskörű felülvizsgálatára, újratervelésére 2011. február-májusban került sor. A cél ekkor a megmaradt források felhasználásának újratervelése a megváltozott szükségleteknek, gazdasági és társadalmi környezetnek megfelelően. Az Egyesület a tervezési folyamatot a nyilvánosság lehető legszélesebb körű bevonásával bonyolította le. Az anyagokat az Egyesület tagjaiból a közgyűlés által választott tervező csoportok készítették figyelembe véve a térségi szervezetek által beküldött projekt javaslatokat. A felülvizsgálat során az Irányító Hatóság és a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztés Hivatal (MVH) útmutatása alapján sor került többek között 9 db tervezői csoport ülésre és 3 db tájékoztató fórumra.

A módosított Stratégia alapján meghirdetett LEADER pályázatokhoz kapcsolódóan az Egyesület projekt generálási (*hirdetések, fórumok, személyes tanácsadás stb*), felkészítési (*pl. pályázati tréning*) és döntéshozatali (*Helyi Bíráló Bizottság eljárásának menedzselése*) feladatokat látott el.

Az MVH-val kötött delegálási szerződés értelmében az Egyesület munkatársai jelentős kérelemkezelési munkát kellett, hogy felvállaljanak az ÚMVP III. tengely 4 intézkedése (*falumegújítás, vidéki örökség megőrzése, turisztika, mikrovállalkozás fejlesztés*) 2. fordulós pályázataival (*38 db*) és a LEADER 2. fordulós pályázataival (*37 db*) kapcsán. A pályázatokkal kapcsolatosan a munkaszervezet a következő munkafolyamatokat látta el: kérelmek érkeztetése, iktatása, szkennelése, hiánypótlatása, előzetes helyszíni szemlézése, értékelése, előzetes támogatási rangsorba állítása.

A már támogatásban részesített pályázatok vonatkozásában az Egyesület folyamatos segítséget nyújtott (*mentorálás, fórumok*) a projektgazdáknak. A LEADER rendezvények megvalósulását a munkaszervezet munkatársainak helyszíni szemle keretében (*összesen 22 alkalommal*) kellett fotóval és jegyzőkönyvvel dokumentálniuk. A támogatott projektekről és a Stratégia megvalósulásáról az Egyesület év végén egy 12 oldalas hírlevelet tett közzé.

A térségen kívüli és belüli szervezetekkel való kapcsolat ápolása érdekében az Egyesület rendezvényeket szervezett és számos eseményen vett részt (*pl. tanulmányút Villány térségébe, Téli kistérség képviselőinek látogatása*). A térségek közötti, nemzetközi LEADER együttműködési tevékenységének erősítése érdekében az Egyesület 2011 júniusától részt vesz a vidékfejlesztőket tömörítő NATURAMA Szövetség munkájában.

2011-től az Egyesület munkaszervezet vezetője a nyugat-dunántúli régió 13 LEADER akciócsoporthoz delegáltjaként részt vesz a LEADER program hatékony megvalósítását segítő IH-MVH-HACS delegálti találkozókban illetve a Magyar Nemzeti Vidéki Hálózat

Tanácsának munkájában. A tevékenységen keresztül az Egyesület többek között érdekképviselői, koordinációs, közös javaslattételi, rendezvényszervezési feladatokat vállalt fel a program javítása érdekében.

Az Éves beszámoló egyes táblázataihoz az alábbi kiegészítéseket célszerű bemutatni a megfelelő információ-nyújtás érdekében az 54/2011 (VI.10.) VM rendelet 4.§-ban foglaltaknak megfelelően.

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)	10.572 Ft
Irodai eszközök, és berendezések	123.760 Ft
Irodai eszközök, és berendezések (kisértékű)	288.595 Ft
Összes beszerzés	422.927 Ft

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

Befektetett eszközök nyitóállománya:	3.560.577 Ft
Beszerzések összesen:	422.927 Ft
<u>Elszámolt amortizáció (terv szerinti, és kisértékű)</u>	<u>1.267.896 Ft</u>
Tárgyi eszközök értéke 2011. dec. 31-én:	2.715.608 Ft

(részletezve az 1. sz. táblázatban)

Forgóeszközök

A *Követelések* soron a mérlegben nem szerepel összeg.

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

Pénztár	39.090 Ft
Elszámolás betétszámla	0 Ft
<u>Támogatási célszámla</u>	<u>42 Ft</u>
Összesen:	39.132 Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Az *Aktív időbeli elhatárolások* soron **6.981.506 Ft** szerepel a következő részletezés szerint:

Az utófinanszírozás elve alapján 6.138.701 Ft-ot tartunk nyilván, amely a 2011. évben felmerült költségek ellentételezésének összege.

Itt került kimutatásra a 2011. év végén tévesen átutalt előleg törlesztés összege (790.577 Ft), melyet a Magyar Államkincstár 2012 januárjában visszautalt az egyesületnek. Továbbá ezen a soron szerepel a 2011. évben felmerült, de csak 2012. évben elszámolható vagyonszolgáltatás és a postafiók bérlet szolgáltatás díja, valamint a telefonszámla dolgozói költségtérítésének az összege, és a 2012. évben megkapott, de még 2011. évi tagdíj az alábbiak szerint:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Programokhoz kapcsolódóan összesen:	6.138.701 Ft
Tévesen átutalt előlegtörlesztés	790.577 Ft
2012 évi vagyonszámítás	6.160 Ft
2012 évi postafiók bérlet szolgáltatás	4.223 Ft
Dolgozói költségtérítés	6.845 Ft
<u>2011. évi tagdíj</u>	<u>35.000 Ft</u>
Összesen:	6.981.506 Ft

FORRÁSOK

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

Alapítói okirat szerint	1.397.300 Ft
<u>2011. 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 a nonprofit tevékenységből származik, megegyezve az Eredmény kimutatásban szereplő összeggel: **24.394 Ft nyereség.**

A *Rövid lejáratú kötelezettségek* az alábbi összegekből állnak:

Szállítói tartozás	342.613 Ft
Rulírozó hitel	3.207.835 Ft
Személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség	181.000 Ft
Jövedelem elszámolási számla	556.848 Ft
Nyugdíjbiztosítási járulékfizetési kötelezettség	309.000 Ft
<u>Egészségbiztosítási járulékfizetési kötelezettség</u>	<u>93.000 Ft</u>
Összesen:	4.690.296 Ft

A *Passzív időbeli elhatárolás* során **3.061.052 Ft** szerepel, a következő részletezés szerint:

A 2009. november 19. napján kézhez vett előlegből 2012. évben elszámolandó bevétel, valamint azok a költségek, amelyek a 2012. évben merültek fel, de a 2011-es évet terhelik:

Előlegből 2012. évi bevétel	2.904.054 Ft
<u>2011. évi költségek</u>	<u>156.998 Ft</u>
Összesen:	3.061.052 Ft

2.2. Az Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az Egyesület bevételei alapvetően négy forrásból származtak:

- A pályázatokon, különböző forrásokból elnyert támogatások összegéből.
- A tagok által befizetett tagdíjakból.
- Támogatói megállapodás alapján kapott támogatásokból.
- Az egyéb bevételekből.

Az Egyesületnek vállalkozási tevékenységből származó árbevétele nem volt.

A nonprofit tevékenység során elért bevétel összesen 23.267.215 Ft, amely az alábbi forrásokból keletkezett:

A pályázati úton elnyert támogatások

Európai Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Alapból Vidékfejlesztési Támogatás	22.235.992 Ft
---	---------------

A működése során a cél szerinti tevékenység végzése kapcsán elért bevételek összege 1.031.223 Ft, az alábbiak szerinti bontásban:

Tagdíjból származó bevételek összege	525.000 Ft
--------------------------------------	------------

Támogatói megállapodás alapján kapott támogatás összege	340.000 Ft
---	------------

Egyéb bevételek

A Magyar Államkincstár által térített apaszabadságra járó távolléti díj	78.620 Ft
Pénzügyintézetektől kapott kamatok	24.394 Ft
Telefonszámla dolgozói megtérítése	62.462 Ft
<u>Kerekítési különbözet</u>	<u>747 Ft</u>
Összesen:	166.223 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 5.044.256 Ft, amely az alábbiak szerint oszlott meg:

Az *Anyagköltség* az év során:

Tisztítószer	30.951 Ft
Nyomtatvány, irodaszer	256.060 Ft
Villamos energia	175.975 Ft
<u>Egyéb anyag</u>	<u>6.743 Ft</u>
Összesen	469.729 Ft

Igénybevett szolgáltatások:

Bérleti díjak	965.250 Ft
Kiküldetési költségek, tanulmányút ktg	841.378 Ft
Posta költség	185.590 Ft
Telefon és internet költség	324.758 Ft
Karbantartás költsége	514.479 Ft
Szakkönyv, folyóirat	17.720 Ft
Hirdetési költség, kiadványok	449.373 Ft
Könyvvizsgálat díja	200.000 Ft
Társasházi üzemeltetési költség	756.840 Ft
Egyéb igénybevett szolgáltatások (szakértői díjak, hitelesítés, honlap bővítés)	319.139 Ft
Összesen:	4.574.527 Ft

Személyi jellegű ráfordítások összege:

Személyi jellegű ráfordítások összege, egyezően az eredmény-kimutatás adataival 16.470.568 Ft, az alábbiak szerint:

Béreköltség

A munkabérek összege	10.905.584 Ft
Megbízásai díjak	1.120.000 Ft
Béreköltség összesen	12.025.584 Ft

Személyi jellegű kifizetések

Betegszabadság költsége	19.091 Ft
Bérlet hozzájárulás, munkabajjárás	137.196 Ft
Étkezési hozzájárulás	624.000 Ft
Étkezési hozzájárulás után fizetendő SZJA	118.820 Ft
<u>Reprezentációs költségek</u>	<u>293.815 Ft</u>
Személyi jellegű kifizetések összesen	1.192.922 Ft

Bérfelrakások

Nyugdíjbiztosítás	2.890.722 Ft
Egészségbiztosítás	361.340 Ft
Bérfelrakások összesen	3.252.062 Ft

Személyi jellegű kifizetések mindösszesen **16.470.568 Ft**

Az Egyesület a 2011. évi gazdálkodása során átlagosan 4 főt foglalkoztatott.

Értékcsökkenési leírás

A kimutatott **Értékcsökkenési leírás** az adójogszabályoknak megfelelően elszámolható terv szerint, és a kis értékű tárgyi eszközök után elszámolható, összesen 1.267.896 Ft összegét tartalmazza.

Egyéb költségek, egyéb ráfordítások

Dolgozóknak továbbszámlázott telefon költség	62.462 Ft
Biztosítási díj	73.699 Ft
Bankköltség	294.639 Ft
<u>Kerekítési különbözet</u>	<u>177 Ft</u>
Összesen:	430.977 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Fizetendő kamatok	29.124 Ft
-------------------	-----------

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

Zalaszentgrót, 2012. április 27.

.....
az ellenőrző bizottság elnöke

.....
az egyesület elnöke

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A Zala Termálvölgye Egyesület tagjai részére:

Elvégeztem a **Zala Termálvölgye Egyesület** mellékelt 2011. évi Egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, –

melyben az Eszközök és Források egyező végösszege 9.736 ezer Ft, (azaz Kilencmillió-hétszázharminchatezer forint), a Tárgyévi eredmény 24 ezer Ft (azaz Huszonnégyezer forint nyereség), mellyel a Saját vagyon összege 1.984 ezer Ft (azaz Egymillió-kilencszáznyolcvannégyezer forint) –,

és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó Eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó Kiegészítő mellékletből áll.

Az Egyesület 2010. évi éves beszámolóját is én vizsgáltam, s 2011. április 27-én kelt könyvvizsgálói jelentésében minősítés nélküli – tiszta – véleményt bocsátottam ki.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóért a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése. Felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves

beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

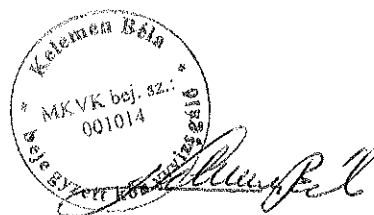
Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, az Egyesület nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradék, (vélemény) megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a Zala Termálvölgye Egyesület 2011. évi Egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az Egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az Egyszerűsített éves beszámoló a Zala Termálvölgye Egyesület 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Véleményem szerint az egyesület Üzleti jelentése az Egyszerűsített éves beszámoló adataival összhangban van.

Zalaszentgrót, 2012. május 7.



.....
Kelemen Béla
8900 Zalaegerszeg Nekeresdi u. 26.
egyéni bejegyzési szám: 001014