

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest, -**  
**Thököly út 18**  
**1076**

18082810911254901  
Statisztikai számjel

HEGYKÖZSÉGEK NEMZETI TANÁCSA	
ÉRKEZETI:	04-07
IKT.SZÁM:	23-12/2011

**TÁRSADALMI SZERVEZET**  
**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA**  
**2010. ÉV**

Budapest, 2011. április 7.

P.H.

**Horváth Csaba**  
főtitkár

**Tartalom:**

Mérleg,

Eredmény kimutatás

Kiegészítő melléklet

A köztestület 2010. évi költségvetésének teljesítése

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18.**  
**1076**

18082810911254901  
 Statisztikai számjel

2010 ÉV

**MÉRLEG**

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	10707	11207
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	2429	4057
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4278	3150
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4000	4000
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	142977	144796
6	I. KÉSZLETEK		
7	II. KÖVETELÉSEK	17571	17181
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	125406	127615
11	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	1145	5
12	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	154829	156008
13	<b>D. Saját tőke</b>	-4990	-4373
14	I. INDULO TŐKE	28241	28241
15	II. TŐKEVALTOZÁS	-33389	-33231
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
17	IV. ÉRTÉKELESI TARTALÉK		
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	158	617
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL		
20	<b>E. Céltartalékok</b>		
21	<b>F. Kötelezettségek</b>	108401	109151
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	108401	109151
25	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	51418	51230
26	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	154829	156008

Budapest, 2011. április 7.

P.H.

Horváth Csaba  
 főtitkár

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
 Budapest,  
 Thököly út 18  
 1076

18082810911254901  
 Statisztikai számjel

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2010 év

adatok Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c			e		
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	1301		1301	3830		3830
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0
3	3. Egyéb bevételek	187516		187516	151490		151490
4	ebből: támogatások		0	0	0	0	0
5	- alapítói			0			0
6	- központi költségvetési			0			0
7	- helyi önkormányzati			0			0
8	- társadalombiztosítási			0			0
9	- továbbutalási célú	156700		156700	126380		126380
10	- egyéb támogatás	30816		30816	24620		24620
11	4. Pénzügyi műveletek bevételei	1690		1690	3120		3120
12	5. Rendkívüli bevételek			0			0
13	ebből: támogatások		0	0	0	0	0
14	- alapítói			0			0
15	- központi költségvetési			0			0
16	- helyi önkormányzati			0			0
17	- társadalombiztosítási			0			0
18	- továbbutalási célú			0			0
19	- egyéb			0			0
20	6. Tagdíjak	17589		17589	20985		20985
21	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	208096	0	208096	179425	0	179425
22	7. Anyagjellegű ráfordítások	18056		18056	17655		17655
23	8. Személyi jellegű ráfordítások	30741		30741	29707		29707
24	9. Értéksükkenési leírás	2324		2324	3514		3514
25	10. Egyéb ráfordítások	156782		156782	127401		127401
26	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	25		25			
27	12. Rendkívüli ráfordítások	10		10	531		531
28	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (7.+8.+9.+10.+11.+12.)	207938	0	207938	178808	0	178808
29	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)	158	0	158	617	0	617
30	D. Adófizetési kötelezettség			0			0
31	E. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-D.)	158	0	158	617	0	617

Budapest, 2011. április 7.

P.H.

Horváth Csaba  
 főtitkár

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**  
**AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ**  
**2010. ÉV**

Budapest, 2011. április 7.

P.H.

Horváth Csaba  
főtitkár

## A szervezet bemutatása:

A szervezet neve:

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**

Székhelye:

**Budapest,  
Thököly út 18.  
1076**

A szervezet típusa:

**Társadalmi szervezet (köztestület)**

A bejegyző határozat száma:

**Fővárosi Bíróság  
Pk. 60. 561/1996.**

Nyilvántartási száma:

**7206**

Képviselők:

**Horvát Csaba - főtitkár**

**Budapest,  
Kőér u. 15/A.  
1103**

**Dr. Vaszari László- elnök**

**Écs,  
Hegyalja út 2.  
9083**

**Kamocsay Ákos - alelnök**

**Budakeszi  
Rózsa u. 32.  
2092**

Az ellenőrző bizottság a hegyközségekről szóló 1994. évi CII. törvény 19. § (3) bekezdése szerinti ötévenkénti kötelezettségének megfelelően a hegyközség gazdálkodását független könyvvizsgálóval vizsgálta meg.

**Könyvvizsgáló neve**

**Dr. Zagyva Erzsébet**

**Kamarai regisztrációs száma:**

**004264**

**Könyvvizsgáló társaság neve:**

**Z-Balance Consulting Számviteli szolgáltató Kft.**

**Könyvvizsgáló társaság címe:**

**1201 Budapest, Ábrahám Géza u. 11/b**

**Könyvvizsgáló társaság kamarai száma:** 000348

Számviteli rendért felelős személy neve:

Köszegi Eszter - mérlegképes könyvelő,  
adótanácsadó

Regisztrációs száma:

180612

Könyvviteli szolgáltatást nyújtó társaság neve:

ZSI-ROda Számviteli Szolgáltató és Adótanácsadó Kft.

Könyvviteli szolgáltatást nyújtó társaság címe:

1035 Budapest, Berend u. 9. fsz. 1.

## A mérleg főbb tételeinek bemutatása:

### A. Befektetett eszközök:

### A. I-II. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

CoborCoertofini: 10.9 (006) Zsi-Róda Kft.

Eszköz: Amortizációs lista

(Lapja)

#### Befektetési tükör

Kardó eszközök: 00/001  
Okolód azútkód: 99/IMM-003  
Amort. mód: adó tv.  
Amort. időszak: 2009.12.31 - 2010.12.31

Dátum:  
Cég:  
Adatbázis:

1. oldal  
2011.04.03  
Hegyközségek Nemzeti Tanácsa  
Tárgy101

Ftv-i. szála.	Megnevezés	Bruttó érték			Értékcsökkenés			Nettó érték			
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Láró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nettó érték	Láró
113	Statisztikai termékek	34.127.520	3.090.000	-	30.017.520	31.690.260	2.262.265	-	33.960.533	2.429.252	4.054.907
142	Egyéb járművek	4.917.332	-	-	4.917.332	1.072.304	903.467	-	3.055.051	3.044.940	2.061.401
143	Irodai, igazgatási berendezések	15.301.077	-	-	15.301.077	14.901.091	124.092	-	15.025.903	399.206	275.114
144	Egyéb gép, berendezés, felszer.	99.990	-	-	99.990	99.990	-	-	99.990	-	-
1493	Irodai igazgatási berendezések	60.000	-	-	60.000	26.527	19.000	-	46.327	33.473	13.673
159	Kis értékű eszköz átmenetileg	1.605.277	124.105	-	1.729.382	1.605.277	124.105	-	1.729.382	-	-
Mindösszesen:		56.111.216	4.014.105	-	60.125.321	49.404.337	3.513.729	-	52.910.066	6.706.079	7.207.255

### A. III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK:

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa Kht. alapítójaként	3.000.000,- Ft
Magyar Bormarketing Kht. alapítójaként	1.000.000,- Ft

A Magyar Bormarketing Kht. taggyűlése a társaság felszámolásáról döntött 2009. évben. A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke kérdésessé vált. A követelésre nem került értékvesztés elszámolásra.

### B. Forgóeszközök

#### B. II. KÖVETELÉSEK

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
[311] [312]	Belöldi követelések (forintban)	689 918 Ft
313	Hegyközségi járulék	14 568 159 Ft
3646	Hegyközségi tanácsnak pályázathoz adott önrész	1 250 000 Ft
3682	Egyéb követelés	15 000 Ft
3681	Vasutasok Jótékonyági egyesülete – iroda kaució	525 180 Ft
4541	Hőre fizetett szállítók	53 150 Ft
4631	APEH Munkaadói járulék elszámolása	76 000 Ft
4638	APEH Mulaszási bírság, bírság, önellenőrzési pótlék elszámolása	1 705 Ft
4745	APEH ILLETÉK	2 000 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>17 181 112 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>17 181 eFt</b>

#### B. IV. PÉNZESZKÖZÖK

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	18 406 Ft
382	Valutapénztár - valutanem: 217,42 EUR	60 606 Ft
384	Elszámolási betétszámla	6 807 033 Ft
385	Elszámolási betétszámla	11 299 Ft
3855	Elszámolási betétszámla	17 000 000 Ft
3852	Intervenció alap lekötési számla	103 717 798 Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>127 615 142 Ft</b>
<b>Mérleg érték:</b>		<b>127 615 eFt</b>



## D. SAJÁT TŐKE

### A vagyon alakulása:

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	e	e
13	D. Saját tőke	-4990	-4373
14	I. INDULÓ TŐKE	28241	28241
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	-33389	-33231
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK		
17	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	158	617

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 2010. évi gazdálkodása során 617 ezer forint eredményt realizált. Ennek következtében saját tőkéjének értéke (-) 4.373,- ezer forintra javult, a továbbra is egyre nehezebb finanszírozási lehetőségek ellenére.  
(Részletek a költségvetés értékelésében.)

### Aktív, passzív időbeli elhatárolások:

Bizonylat dátuma	Gazdasági esemény	Várható feloldás	Elhatárolás összege
<b>A K T I V elhatárolások</b>			
2010-12-31	Tárgyévet követő évet terhelő költségek	2011. január 1.	4 950 Ft
	<b>Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b>		<b>4 950 Ft</b>
	<b>Mérleg érték:</b>		<b>5 eFt</b>
<b>P A S S Z I V elhatárolások</b>			
2010-12-31	Korábbi években fel nem használt, átvett pénzeszköz	2011. január 1.	49 249 843 Ft
2010-12-31	Közütemi díjak: november, december havi villany	2011. január 1.	47 651 Ft
2010-12-31	Irodaszer	2011. január 1.	27 625 Ft
2010-12-31	Vezető tisztségviselő 2010. üzleti év utáni járandóság	2011. január 1.	1 905 000 Ft
	<b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b>		<b>51 230 119 Ft</b>
	<b>Mérleg érték:</b>		<b>51 230 eFt</b>

## G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

A 4821. Költségek időbeli elhatárolása számlán a HNT főtitkárának az Ellenőrző Bizottság által javasolt – a testület jóváhagyása esetén 2011-ben kifizetésre kerülő – 1500 ezer forint jutalom és járulékai 405 ezer forint került időbeli elhatárolásra.

Horváth Csaba jutalom előirányzata 2010 évre:	1 500 000	
Munkaadói egészségbiztosítási járulék (3%):	45 000	
Munkaadói TB járulék (24%):	360 000	F.
Munkavállalói járulék (1,5%):	22 500	Kötelezet
Munkavállalói eü-i járulék (6%):	90 000	tségek:
Állami nyugdíjjárulék (10%):	150 000	
Számított SZJA:	304 800	
Összes levonás a jutalomból:	567 300	F. III.
Munkáltatót terhelő összes munkaadói járulék:	405 000	RÖVID
Nettó jutalom:	932 700	LEJÁRA
		TÚ

## KÖTELEZETTSÉGEK

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	349 212 Ft
4641	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	464 000 Ft
4644	START kártya jutalék	14 000 Ft
47396	Munkaerő-piaci járulék	151 000 Ft
471	Jövedelemelszámolási számla	879 210 Ft
478	Intervenciós alap elszámolás	107 183 985 Ft
4795	Borászati fizetek	110 000 Ft
	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>109 151 407 Ft</b>
	<b>Mérleg érték:</b>	<b>109 151 eFt</b>

Tárgyévben az intervenciós alap elszámolási számla javára befizetés, terhére felhasználás nem történt. A pénzügyi műveletek bevételeiként realizált 5.119.696 Ft-ból 2 millió forint került az intervenciós alap javára elszámolásra.

Kapott kamatok	5 119 696
Ebből intervenciós alapra kapott kamat	4 642 261
Ebből HNT költségeire történő felhasználás	3 119 696
Intervenciós alap javára elszámolt kamat	2 000 000

## Az eredménykimutatás főbb tételeinek bemutatása:

### A személyi jellegű ráfordítások részletezése:

	2010. évi tény
<b>54 BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>21 490 608</b>
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövedelem	19 569 922
tisztviselők jutalmazása	1 500 000
5 413 Más önálló tevékenységre fizetett jövedelem	
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövedelem	420 686
<b>55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET</b>	<b>2 259 127</b>
5 511 Magántulajdonú gk. költségtérítése	
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	666 620
5 514 Munkavállalónak adott közlekedési költségtérítés	9 800
5 515 Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	578 735
5 516 Természetbeni juttatások költségei	26 300
55 162 Versenydíj, trófea	32 300
55 163 Iskolakezdési támogatás	55 125
55 164 Természetbeni juttatás adómentes	180 727
5 517 A betegszabadság díjazása	60 722
5 519 Kifizetést terhelő SZJA	318 048
559 Egyéb személyi jellegű kifizetés /gyakomokok/	330 750
<b>56 BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>5 957 374</b>
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	5 718 629
5 62 Egészségügyi hozzájárulás költsége	20 161
5 661 Start Kártya járulék	56 350
5 69 Egyéb bérjárulékok	162 234

### Bevételek :

<b>9 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz</b>	<b>151 000 000</b>
ebből <i>HNT felhasználására előirányzott</i>	24 619 572
<i>Hegyközségi szervezeteknek továbbut</i>	126 380 428

A hegyközségi szervezetek - az államtól átvállalt feladatok ellátásából származó - költségeik ellentételezésére 2010. évben 151 millió forintban támogatásban részesültek.

**Az államháztartás alrendszereitől kapott támogatás:**

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa az államháztartás más alrendszereitől támogatást a tárgyévben nem kapott.

A 2008. évben lezárt, továbbá elszámolt Jedlik Ányos pályázat utolsó részlete 981.100,- Ft tárgyévben befolyt, az időbeli elhatárolással az elszámolási időszakra már elszámolásra került.

**Hegyközségek Nemzeti Tanácsa**  
**Budapest,**  
**Thököly út 18**  
**1076**

18082810911254901  
Statisztikai számjel

## **A 2010. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE**

Budapest, 2010. április 7.

**Horváth Csaba**  
főtitkár

### Bevételek és ráfordítások alakulása

Sorszám	A tétel megnevezése	2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
a	<b>b</b>			
1	Csozálkodás nem jelentős bevétele	1 400 000	3 830 253	2 000 000
2	Állambiztosítás alrendszeréről kapott támogatás	982 000		
3	Egyéb bevételek	<b>184 000 000</b>	<b>151 490 684</b>	<b>180 000 000</b>
4	Pénzügyi műveletek bevételei	<b>4 500 000</b>	<b>3 119 696</b>	<b>5 000 000</b>
5	Rendkívüli bevételek			
6	Hegyközségi járulék bevétele	<b>22 305 000</b>	<b>20 984 664</b>	<b>17 000 000</b>
A	<i>Összesen bevétel (1+2+3+4+5+6)</i>	<b>213 187 000</b>	<b>179 425 299</b>	<b>204 600 000</b>
7	Anyagiellégű ráfordítások	20 060 000	17 655 730	19 510 000
8	Személyi jellegű ráfordítások	33 575 000	29 707 109	35 668 000
9	Értékesítések eladás	5 000 000	3 513 729	4 200 000
10	Egyéb ráfordítások	154 076 000	127 400 818	145 000 000
11	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
12	Rendkívüli ráfordítások	-	530 980	-
B	<i>Összes ráfordítás</i>	<b>212 711 000</b>	<b>178 808 366</b>	<b>204 318 000</b>
C	<i>Tárgyévi eredmény</i>	<b>476 000</b>	<b>616 933</b>	<b>282 000</b>

A fenti táblázat egyes sorait részletező adatokat az „Aunlitikák” rész tartalmazza

2010. év gazdasági tervezése során, számolva az állami feladatvállalás ellentételezésének további csökkenésével jelentős költség szűkítés mellett is **476 ezer** forint eredményt terveztünk.

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa döntésének figyelembevételével az alábbi gazdálkodási keret került kialakításra.

- A tanácsülés az ügyvezetés által felhasználható állami támogatás összegét 25 millió forintban Informatikai fejlesztés céljára 5 millió forint felhasználását irányozta elő.
- Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett 184 millió forintos keretből 154 millió forint kiutalását terveztük a hegyközségi szervezetek részére.
- Az ügyvezetés a költséggazdálkodásában további korlátozásokat vezetett be.
- Korábban már hozzájárulást kaptunk, az intervenciók alap éves kamatának, indokolt esetben a HNT saját költségei fedezésére történő felhasználására.
- Hegyközségi járulék bevételeiből 22.305 ezer forintot irányoztunk elő

#### Bevételek alakulása:

##### Hegyközségi járulék

A hegyközségi járulék bevétel az egyes szervezetek bevételeinek figyelembevételével került meghatározásra és kivetésre a kettős könyvvitel szabályai szerint. A járulék bevétel a **20.985 ezer** forintra teljesült.

A hegyközségi járulék pénzügyi rendezettsége.

Terhelt járulék:	20.984.664,00
Tárgyévben befolyt járulék:	15.338.782,00
Egyenleg a korábbi évek követeléseivel:	14.568.159,00

1. sor Gazdálkodás nem jelentős bevétele

	2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
Gazdálkodás nem jelentős bevételei összesen	1 400 000	3 830 255	2 600 000
9 12 Gazdálkodás nem jelentős bevétele		2 560 751	
9 121 Továbbszámlázott szolgáltatás	1 400 000	1 269 504	2 600 000

A gazdálkodás nem jelentős bevétele, a francia szakmai út résztvevőkre áthárított bevételeiből, a tovább számlázott szolgáltatás a telefon flotta keretében továbbhárított távközlési díjakból, és a TAKARNET programmal a hegyközségeknek, tagoknak továbbszámlázott tulajdoni lap díjakból képződött.

3 Egyéb bevételek

Egyéb bevételek összesen	184 000 000	151 490 684	180 000 000
9 631 Káresemény megtérülése		378 922	
9 632 Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek		1 234	
9 635 Reredmény növekedéssel járó		67 000	
9 639 Kerekítés, helyesbítés		22 128	
964 Utólag kapott közvetve kapcsolódó		21 400	
9 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz	184 000 000	151 000 000	180 000 000
ebből HNT felhasználására előirányzott	25 000 000	24 619 572	25 000 000
Informatikai fejlesztés céljára előirányzott	5 000 000		10 000 000
Hegyközségi szervezeteknek továbbutalandó	154 000 000	126 380 428	145 000 000

Az állami feladatvállalás ellentételezéseként szerződéssel megalapozott pénzeszközből 33 millió forint került elvonásra, így elmaradtak a szükséges informatikai beszerzések, és jelentős mértékben csökkent, a hegyközségi szervezetek részére továbbutalásra került pénzösszeg is.

97 Pénzügyi műveletek bevételei	4 500 000	3 119 696	5 000 000
974 Egyéb kapott (járó) kamatok	4 500 000	3 119 696	5 000 000

A pénzügyi műveletek bevételeinek alakulását és annak felhasználását a 10. oldalon részletezzük.

**Az államháztartás alrendszeraitől kapott támogatások:**

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa az államháztartás más alrendszeraitől támogatást a tárgyévben nem kapott.

A 2008. évben lezárt, továbbá elszámolt Jedlik Ányos pályázat utolsó részlete 981.100,- Ft tárgyévben befolyt. Időbeli elhatárolással az eredeti elszámolási időszakra 2008 évben került elszámolásra.

**Költségek, ráfordítások, rendkívüli ráfordítások alakulása:**

A gazdálkodás költségei az előirányzat keretein belül alakultak.

A bérek szigorúan az előírt kereteken belül alakultak.

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 914.900,- Ft értékű – általa kiadott - szakkönyvet térítés nélkül átadott a Hegyközségek Nonprofit Kft.-nek.

A Homokgyöngye Hegyközség (Szabadszállás) részére kölcsönadott 500 ezer forint kölcsön – a köztestület megszűnése miatt elengedett követelésként a rendkívüli ráfordítások között - leírásra került.

Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett pénzeszköz felosztását és továbbutalását az 1. sz. mellékletben, a "Bevételek és ráfordítások alakulása" (terv) táblázat egyes sorait részletező adatokat a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.



I. sz. melléklet:

	Eredeti tárgyévi előirányzat	2010. évben kiutalt			Összesen
		I. részlet	II. részlet	Módosított VM szerződés szerinti III.részlet	
10100 Csongrádi Borvidék Hk.Tanács	3 497 460	1 406 587	950 397	513 214	2 870 198
10200 Hajós-Bajai Borvidék Hegyk.Tan	4 127 002	1 659 772	1 121 468	605 593	3 386 833
10300 Kunsági Borvidék Hegyk.Tan	38 376 176	15 433 897	10 428 309	5 631 287	31 493 492
10400 Ászár-Neszmélyi Borvidék H.T.	3 887 854	1 563 593	1 056 482	570 500	3 190 575
10500 Badacsonyi Borvidék Hegyk.Tan.	4 793 629	1 927 873	1 302 617	703 413	3 933 902
10600 B.füred-Csopaki Borvidék HK.T	5 369 922	2 159 643	1 459 218	787 978	4 406 838
10700 Balatonfelvidéki Hegyk.Tanács	3 863 529	1 553 810	1 049 872	566 931	3 170 613
10800 Etyek-Budai Borvidék HK.Tan.	3 977 224	1 599 536	1 080 767	583 614	3 263 917
10900 Móri Borvidék Hegyk.Tan.	2 545 391	1 023 690	691 682	373 508	2 088 881
11000 Pannonhalmi Borvidék .Hk.T.	1 901 958	764 918	516 836	279 092	1 560 846
11100 Nagy-Somlói Borvidék Hegyk. Tan.	3 013 420	1 211 919	818 864	442 187	2 472 970
11200 Soproni Borvidék Hegyk.Tan.	5 835 284	2 346 799	1 585 675	856 265	4 788 739
11300 Balatonboglári Borvidék Hk.Tan	6 783 951	2 728 328	1 843 465	995 471	5 567 264
11400 Pécsi Borvidék Hegyk.Tan	2 941 805	1 183 117	799 404	431 678	2 414 199
11500 Szekszárdi Borvidék Hegyk.Tan.	5 090 650	2 047 326	1 383 329	746 997	4 177 653
11600 Villányi Borvidék Hk.Tan	4 852 853	1 951 691	1 318 710	712 103	3 982 505
11700 Bükkői Borvidék Hk.Tan.	3 092 093	1 243 559	840 243	453 731	2 537 533
11800 Egri Borvidék Hegyk.Tanács	10 618 234	4 270 377	2 885 390	1 558 110	8 713 877
11900 Mátrai Borvidék Hegyk.Tan.	14 829 875	5 964 189	4 029 857	2 176 123	12 170 169
12000 Tokaji Borvid.Hk.Tan.	13 414 681	5 395 035	3 645 294	1 968 459	11 008 787
12100 Zalai Borvidék Hk.Tan	6 546 955	2 633 015	1 779 064	960 695	5 372 773
12200 Tolnai Borvidék Hegyk.Tanács	4 640 056	1 866 109	1 260 885	680 878	3 807 872
<b>Összesen:</b>	<b>154 000 000</b>	<b>61 934 783</b>	<b>41 847 826</b>	<b>22 597 826</b>	<b>126 380 435</b>

## 2. sz. melléklet

**Analitikák:**

## 7. sor anyagjellegű ráfordítások

		2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
<b>51 ANYAGKÖLTSÉG</b>		<b>2 880 000</b>	<b>1 192 039</b>	<b>2 330 000</b>
5 111	Anyagköltség	800 000	139 354	400 000
5 112	Felhasznált energia költsége	330 000	273 101	330 000
5 113	Egy éven belül elhasználódó anyagjellegű			100 000
5 114	Felhasznált irodaszerek költsége			
		900 000	92 864	600 000
5 117	Felhasznált üzenetanyag költsége	850 000	686 720	900 000
<b>52 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>		<b>14 910 000</b>	<b>11 262 473</b>	<b>13 600 000</b>
521	Szállítás-rakodás, raktározás	30 000		
5 221	Bérelti díjak	5 300 000	4 384 272	4 600 000
523	Karbantartási költségek	300 000	312 260	300 000
524	Hirdetés, reklám, propaganda költség			
525	Oktatás és továbbképzés költségei	100 000		
5 261	Belföldi utazási és kiküldetés	400 000	119 642	400 000
5 262	Külföldi utazási és kiküldetés	500 000	989 032	1 000 000
527	Posta, telefon, adathálózati szol.gstb	1 200 000	1 056 820	1 100 000
528	Taxi, fuvar, parkolás, autópálya stb...	180 000	80 020	100 000
	<b>529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei</b>	<b>6 900 000</b>	<b>4 320 427</b>	<b>6 100 000</b>
5 291	Könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás díja	1 900 000	1 825 000	2 100 000
5 293	Egyéb igénybe vett szolgáltatás	5 000 000	2 495 427	4 000 000
<b>53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI</b>		<b>870 000</b>	<b>855 705</b>	<b>980 000</b>
531	Hatósági igazgatási szolgáltatások	10 000		
532	Pénzügyi, befektetési szolgáltatások	600 000	660 683	700 000
533	Biztosítási díj	200 000	195 022	220 000
5 391	Taxidíj	60 000		60 000

8. Sor Személyi jellegű ráfordítások

	2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
<b>54 BÉRKÖLTSÉG</b>	<b>24 100 000</b>	<b>21 490 608</b>	<b>25 400 000</b>
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	21 700 000	19 569 922	23 000 000
tisztségviselők jutalmazása	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5 413 Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	200 000		
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	700 000	420 686	900 000
<b>55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET</b>	<b>2 875 000</b>	<b>2 259 127</b>	<b>2 900 000</b>
5 511 Magántulajdonú gk költségterítése			
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	1 000 000	666 620	1 000 000
5 514 Munkavállalónak adott közlekedési költségterítés	500 000	9 800	450 000
5 515 Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	500 000	578 735	900 000
5 516 Természetbeni jutatok költségei		26 300	
55 162 Versenydíj, trófea	300 000	32 300	50 000
55 163 Iskolakezdési támogatás	25 000	55 125	
55 164 Természetbeni jutatok adómentes		180 727	
5 517 A betegségbadság díjazása		60 722	
5 519 Kifizetést terhelő SZJA	550 000	318 048	400 000
559 Egyéb személyi jellegű kifizetés /gyakornokok/		330 750	100 000
<b>56 BÉRJÁRULÉKOK</b>	<b>6 600 000</b>	<b>5 957 374</b>	<b>7 308 000</b>
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulék	6 600 000	5 718 629	6 858 000
562 Egészségügyi hozzájárulás költsége		20 161	50 000
5 661 Start Kártya járulék		56 350	200 000
569 Egyéb bérijárulékok		162 234	200 000

9. sor Értékcsökkenési leírás

	2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
<b>57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>	<b>5 000 000</b>	<b>3 513 729</b>	<b>4 200 000</b>
571 Terv szerinti értékcsökkenési	5 000 000	3 362 234	4 000 000
572 Használalba vételkor egy össze		151 495	200 000

10. sor Ráfordítások

	2010. évi terv	2010. évi tény	2011. terv
<b>81 Egyéb anyagi jellegű ráfordítások</b>	<b>1 400 000</b>	<b>4 345 513</b>	<b>2 600 000</b>
814 Eladott áruk beszerzési értéke		4 980	
815 Továbbszámlázott szolgáltatás		3 187 215	
8 159 Közvetített telefon szolgáltatás ráfordítása	1 400 000	1 153 318	2 600 000
<b>86 Egyéb ráfordítások</b>	<b>154 076 000</b>	<b>127 400 818</b>	<b>145 000 000</b>
8 632 Bíróságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések	25 000	7 003	
8 639 Kerekítések, helyesbítések	15 000	62 952	
8 672 Önkormányzatokkal elszámolt adók	36 000	35 535	
<b>8 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére átadott összeg</b>	<b>154 000 000</b>	<b>127 295 328</b>	<b>145 000 000</b>
<i>ebből Hegyközségi szervezeteknek továbbutalandó</i>	154 000 000	126 380 428	145 000 000
8 692 HNT Nonprofit Kft részére térítés nélkül átadott szakkönyv ellenértéke		914 900	

11. sor Pénzügyi műveletek ráfordításai

<b>88 Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>	<b>530 980</b>	
8 893 Elengedett követelések könyv szerinti értéke		530 980	

1	8	0	8	8	3	9	7	7	4	9	0	5	7	1	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	9	-	9	1	3	6	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

**Hegyközségek Nonprofit Kft.**

a vállalkozás megnevezése

**1076 Budapest, Thököly út 18. 2. em.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

**2010**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

Keltezés: **Budapest, 2011. április 5.**

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz.: 18088397-7490-571-01

Cégbir.sz.: 01-09-913635

## Hegyközségek Nonprofit Kft.

11

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2010-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Eszközök)

adatok E Ft-ban

#	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2009-12-31	módosításai	2010-12-31
	b	c	d	e
1	<b>A Befektetett eszközök</b>	<b>12</b>	-	-
2	I. Immateriális javak	-	-	-
9	Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	<b>12</b>	-	-
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befektetett püi. Eszközök érték helyesbítése	-	-	-
8	<b>B Forgóeszközök</b>	<b>9 987</b>	-	<b>12 112</b>
9	I. Készletek	1 082	-	746
10	II. Követelések	2 242	-	2 351
11	III. Értékpapírok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	6 663	-	9 015
13	<b>C Aktív időbeli elhatárolás</b>	-	-	-
14	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>9 999</b>	-	<b>12 112</b>

Kelvezés: Budapest, 2011. április 5.

\_\_\_\_\_  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 18088397-7490-571-01

Cégbir.sz. 01-09-913635

## Hegyközségek Nonprofit Kft.

12

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2010-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
(Források)

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek)	Tárgyév
		2009-12-31	módosításai	2010-12-31
		c	d	e
53	<b>D Saját tőke</b>	<b>9 223</b>	-	<b>11 206</b>
54	I. Jegyzett tőke	3 000	-	3 000
55	Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III. Tőketartalék	-	-	-
58	IV. Eredménytartalék	6 167	-	6 223
59	V. Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI. Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII. Mérleg szerinti eredmény	56	-	1 983
62	<b>E Céltartalékok</b>	-	-	-
66	<b>F Kötelezettségek</b>	<b>626</b>	-	<b>356</b>
67	I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II. Hosszú lejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III. Rövidlejáratú kötelezettség	626	-	356
90	<b>G Passzív időbeli elhatárolás</b>	<b>150</b>	-	<b>550</b>
94	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 999</b>	-	<b>12 112</b>

Keltetés: Budapest, 2011. április 5.

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Stat.sz. 18088397-7490-571-01

Cégbir.sz. 01-09-913635

**Hegyközségek Nonprofit Kft.**

31

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2010-12-31

Egyszerűsített éves beszámoló  
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
		2009-12-31		2010-12-31
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	14 496	-	10 867
II.	Aktívált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	164	-	914
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	13 451	-	9 052
V.	Személyi jellegű ráfordítások	916	-	99
VI.	Értékesítési leírás	14	-	12
VII.	Egyéb ráfordítások	298	-	812
	VII. sorból: értékvesztés	-	-	-
<b>A</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	- <b>19</b>	-	<b>1 806</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	406	-	299
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-
<b>B</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>406</b>	-	<b>299</b>
<b>C</b>	<b>Szokásos vállalkozási eredmény</b>	<b>387</b>	-	<b>2 105</b>
X.	Rendkívüli bevételek	-	-	258
XI.	Rendkívüli ráfordítások	285	-	10
<b>D</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	- <b>285</b>	-	<b>248</b>
<b>E</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>102</b>	-	<b>2 353</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség - társasági adó	46	-	370
XIII.	Adófizetési kötelezettség - különadó	-	-	-
<b>F</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>56</b>	-	<b>1 983</b>
	Eredménytartalék osztalékra, részesedésre	-	-	-
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	-	-	-
<b>G</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>56</b>	-	<b>1 983</b>

Keltetés: Budapest, 2011. április 5.

A vállalkozás vezetője  
(képviselője)