

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
Budapest,
Thököly út 18
1076

18082810911254901
Statisztikai számjel

**TÁRSADALMI SZERVEZET
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJA
2011. ÉV**

Budapest, 2012. május 23.

P.H.

Horváth Csaba
főtitkár

Tartalom:

Mérleg,

Eredmény kimutatás

Kiegészítő melléklet

A köztestület 2011. évi költségvetésének teljesítése

Mellékletek:

1. sz. melléklet - A hegyközségi szervezetek részére átvállalt állami feladatok ellentételezéseként továbbutalt pénzeszközök
2. sz. melléklet - Analitikák
3. sz. melléklet - Befektetési tükör

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
Budapest,
Thököly út 18.
1076

18082810-9412-549-01
 Statisztikai számjel

2011.

ÉV

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
1	A. Befektetett eszközök	11207	15003
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	4057	9916
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3150	2087
4	III. BEFEKTETETT PENZUGYI ESZKÖZÖK	4000	3000
5	B. Forgóeszközök	144790	154644
6	I. KÉSZLETEK		
7	II. KÖVETELÉSEK	17181	19560
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK		
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	127619	135080
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	5	0
12	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	156008	169643
13	D. Saját tőke	-4373	1120
14	I. INDULÓ TŐKE	28241	28241
15	II. TŐKEVÁLTOZÁS	-33231	-32614
16	III. LEKÖTÖTT TARTALEK		
17	IV. ÉRTÉKELESI TARTALEK		
18	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVEKENYSÉGBŐL	617	5493
19	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL		
20	E. Céltartalékok		
21	F. Kötelezettségek	109151	117059
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
23	II. HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK		
24	III. RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	109151	117059
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	51230	51464
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	156008	169643

Budapest, 2012. május 23.

P H

Horváth Csaba
 főtitkár

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
 Budapest,
 Thököly út 18
 1076

18082810-9412-549-01
 Statisztikai számjel

EREDMÉNYKIMUTATÁS

2011. ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tételek megnevezése	Előző év			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
a	b	c					
1	1. Értékesítés nettó árbevétele	3830		3830	5425		5425
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke						
3	3. Egyéb bevételek	151490		151490	179295		179295
4	ebből támogatások						
5	- alapítói						
6	- központi költségvetési						
7	- helyi önkormányzati						
8	- társadalombiztosítási						
9	- továbbutalási célú	126380		126380	144200		144200
10	- egyéb támogatás	24620		24620	35000		35000
11	4. Pénzügyi műveletek bevételei	3120		3120	629		629
12	5. Rendkívüli bevételek						
13	ebből támogatások						
14	- alapítói						
15	- központi költségvetési						
16	- helyi önkormányzati						
17	- társadalombiztosítási						
18	- továbbutalási célú						
19	- egyéb						
20	6. Tagdíjak	20985		20985	23706		23706
21	A. ÖSSZES BEVÉTEL (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	179425		179425	209055		209055
22	7. Anyagjellegű ráfordítások	17655		17655	20845		20845
23	8. Személyi jellegű ráfordítások	29707		29707	33312		33312
24	9. Értékcsökkenési leírás	3514		3514	4154		4154
25	10. Egyéb ráfordítások	127401		127401	144239		144239
26	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai				1012		1012
27	12. Rendkívüli ráfordítások	531		531			
28	B. ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (7.+8.+9.+10.+11.+12.)	178808		178808	203562		203562
29	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.-B.)	617		617	5493		5493
30	D. Adófizetési kötelezettség						
31	E. TÁRGYÉVI EREDMÉNY (C.-D.)	617		617	5493		5493

Budapest, 2012. május 23.

P.H.

Horváth Csaba
 főinkár

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
Budapest,
Thököly út 18
1076

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ
2011. ÉV

Budapest, 2012. május 23.

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.
7206/2011**

Megyei nyilvántartási szám: **7206/2011**
Országos nyilvántartásbeli azonosító: **13630/1996**
Eljárt bíróság neve: **Fővárosi Törvényszék**
Határozat száma: **60561/1996.19**
A szervezet statisztikai számjele: **18082810-9412-549-01**
A szervezet tevékenysége: **9412'08 Szakmai érdekképviselő (Főtevékenység)**

Képviselők: **Horvát Csaba - főtitkár
Budapest,
Kóér u. 15/A.
1103
Marcinkó Ferenc - elnök
Tarcsl,
Szondi lakótelep 3/4.
3915
Oreskó Imre - alelnök
Kerekegyháza,
Wesselényi u. 4.
6041**

Számviteli rendért felelős személy neve: **Kószegi 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

A befektetett immateriális javak és tárgyi eszközök analitikáját, a 3. mellékletben található befektetési tükör tartalmazza.

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 tárgyévben 1.000.000,- Ft értékvesztés számoltunk el.

B. Forgóeszközök

B. II. KÖVETELÉSEK

Dátum: 2011. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
[311] [312]	Belföldi követelések (forintban)	1 185 377 Ft
313	Hegyközségi járulék	16 586 816 Ft
3646	Hegyközségi tanácsnak pályázathoz adott önrész	1 250 000 Ft
3681	Vasutasok Jótékonyági egyesülete – iroda kaució	525 180 Ft
4644	APEH Mulaszási bírság, bírság, onellenőrzési pótlék elszámolása	931 Ft
4745	APEH ILLETÉK	2 000 Ft
47491	Táppénz hozzájárulás	9 669 Ft
	ÖSSZESEN:	19 559 973 Ft
	Mérleg érték:	19 560 eFt

A táblázat a Hegyközségek Nemzeti Tanácsa mérleg forduló napon fennálló követeléseit mutatja.

B. IV. PÉNZESZKÖZÖK

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
a	b	c
381	Pénztár	270 136 Ft
382	Valutapénztár 48,57 - valutanem: EUR	15 112 Ft
384	Elszámolási betétszámla	6 535 157 Ft
3842	Kártyás fizetés alszámla	110 034 Ft
385	Elszámolási betétszámla	11 299 Ft
3852	Intervenciós alap lekötési számla	109 138 454 Ft
3854	Elszámolási betétszámla	19 000 000 Ft
ÖSSZESEN:		135 080 192 Ft
Mérleg érték:		135 080 eFt

A táblázat a Hegyközségek Nemzeti Tanácsa mérleg forduló napon meglévő pénzeszközeit mutatja.

D. SAJÁT TŐKE

A vagyon alakulása:

A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Átveze- tések	Tárgyév
b	e	d	e
D. Saját tőke	-4373	0	1120
I. INDULÓ TŐKE	28241		28241
II. TŐKEVÁLTOZÁS	-33231	617	-32614
III. LEKÖTÖTT TARTALEK			
IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALEK			
V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVEKÉNYSÉGBŐL	617	-617	5493
VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VALLALKOZÁSI TEVEKÉNYSÉGBŐL			

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 2011. évi gazdálkodása során 5493 ezer forint eredményt realizált. Ennek következtében saját tőkéjének értéke 1120 ezer forintra javult.

(További részletek a költségvetés értékelésében.)

Aktív, passzív időbeli elhatárolások:

G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:

Dátum: 2011. december 31.

Számla száma	Gazdasági esemény	Várható feloldás	Elhatárolás összege
PASSZÍV elhatárolások			
[4831]	Korábbi években fel nem használt átvett pénzeszköz	2012-01-01	49 249 843 Ft
[5112]	Közüzemi díjak: november, december villany	2012-01-01	37 724 Ft
[522]	Bérelti díjak	2012-01-01	-6 423 Ft
[527,5279]	telefon és adatforgalmi díjak	2012-01-01	42 205 Ft
[5291]	Számviteli szolgáltatások	2012-01-01	200 000 Ft
[5411, 5614]	Vezető tisztségviselők 2011 üzleti év utáni járandóság	2012-01-01	1 940 560 Ft
Passzív időbeli elhatárolások összesen:			51 463 909 Ft
Mérleg érték:			51 464 eFt

A [5411, 5614] Költségek időbeli elhatárolása számlán a HNT főtítkáranak az Ellenőrző Bizottság által javasolt – a testület jóváhagyása esetén 2012-ben kifizetésre kerülő három havi jövedelemnek megfelelő – 1.528.000,- Ft bruttó jutalom és járuléka 412.560,- Ft került időbeli elhatárolásra.

F. Kötelezettségek:

F. III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Dátum: 2011. december 31.

Főkönyvi hivatkozás	A tétel megnevezése	Érték Forint
4541	Belföldi szállítók	1 567 922 Ft
462	APEH Személyi jövedelemadó elszámolása	718 841 Ft
46292	APEH cégautó adó	1 174 Ft
47391	APEH Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető járulékok elszámolása	1 196 000 Ft
4645	Egészségügyi hozzájárulás	142 000 Ft
47396	Munkaerő-piaci járulék	368 000 Ft
477	Téves utalásból származó kötelezettségek	66 000 Ft
478	Intervenciós alap elszámolás	112 603 472 Ft
4795	Borászati fizetek	110 000 Ft
ÖSSZESEN:		117 059 184 Ft
Mérleg érték:		117 059 eFt

Tárgyévben az intervenciós alap elszámolási számla javára befizetés, terhére felhasználás nem történt.

Az Intervenciós alap a beszámoló évében 5.419.487,- Ft kamattal növekedett.

Az eredménykimutatás főbb tételeinek bemutatása:

A személyi jellegű ráfordítások alakulásának részletezése:

A tétel megnevezése	2011. évi
54 BÉRKÖLTSÉG	23 780 562
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	21 504 980
Ebből: tisztségviselő jutalmazása	1 528 000
5 413 Más önálló tevékenységre fizetett jövdelem	220 000
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövdelem	527 582

55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET	3 257 364
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	432 000
5 513 Munkaruhák költsége, védőszemüveg	462 017
5 515 Reprezentáció, üzleti vendéglátás költségei	1 538 831
55 162 Versenydíj, trófea	268 948
55 163 Iskolakezdési támogatás	23 400
5 517 A betegszabadság díjazása	67 414
5 519 Kifizetőt terhelő SZJA	218 161
559 Egyéb személyi jellegű kifizetés /gyakornokok/	246 593

56 BÉRJÁRULÉKOK	6 273 416
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási	5 706 342
5 614 tisztségviselő jutalmazásának szociális hozzájárulási adója	412 560
562 Egészségügyi hozzájárulás költsége	46 131
5 661 Start Kártya járulék	108 383

Bevételek :

9 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz	179 200 000
ebből HNT felhasználására előirányzott	26 250 000
Informatikai fejlesztés céljára előirányzott	8 750 000

A hegyközségi szervezetek - az államtól átvállalt feladatok ellátásából származó - költségeik ellentételezésére 2011. évben 179.200.000,- Ft támogatásban részesültek. Ebből 26.250.000,- Ft a Hegyközségek Nemzeti Tanácsa saját működési költségeinek ellentételezésére, 8.750.000,- Ft informatikai fejlesztésre, 144.199.999,- Ft továbbutalásra került a hegyközségi szervezetek részére.

Az államháztartás alrendszereitől kapott támogatás:

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

Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
Budapest,
Thököly út 18
1076

18082810911254901
Statisztikai számjel

A 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE

Budapest, 2012. május 23.

Horváth Csaba
főtitkár

Bevételek, költségek, ráfordítások és eredmény alakulása

Sorszám	A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
a	b			
1	Gazdálkodás nem jelentős bevétele	2 600 000	5 424 869	2 600 000
2	Államháztartás alrendszereitől kapott támogatás			
3	Egyéb bevételek	180 000 000	179 295 423	179 200 000
4	Pénzügyi műveletek bevételei	5 000 000	629 260	5 500 000
5	Rendkívüli bevételek			
6	Hegyközségi járulék bevétel	17 000 000	23 706 144	21 700 000
A.	Összesen bevétel (1+2+3+4+5+6)	204 600 000	209 055 696	209 000 000
7	Anyagjellegű ráfordítások	19 510 000	20 845 849	22 020 000
8	Személyi jellegű ráfordítások	35 608 000	33 311 342	35 614 000
9	Értéksökkenési leírás	4 200 000	4 154 059	7 000 000
10	Egyéb ráfordítások	145 000 000	145 238 670	144 240 000
	ebből: Hegyközségi szervezeteknek továbbutalt pénzeszközök:	145 000 000	144 199 999	144 200 000
11	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	12 488	-
12	Rendkívüli ráfordítások	-	-	-
B.	Összes ráfordítás	204 318 000	203 562 408	208 874 000
C.	Tárgyévi eredmény	282 000	5 493 288	126 000

2011. év gazdasági tervezése során, számolva 282.000,- Ft eredményt terveztünk, ami 5.493.288,- Ft összegben realizálódott.

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

- Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett 180 millió forintos keretből 145 millió forint kiutalását terveztük a hegyközségi szervezetek részére.
- A tanácsülés az az átvett feladatok ellentételezésére előirányzott pénzeszközből 25 millió forint, informatikai fejlesztés - a jogszabályi előírásoknak megfelelő központi online Hegyír kialakítására - 10 millió forint felhasználását irányozta elő.
- Korábban már hozzájárulást kaptunk, az intervenciós alap éves kamatának, - indokolt esetben - a HNT saját költségei fedezésére történő felhasználására. amire tárgyévben nem volt szükség. A realizált kamat teljes összege az alap javára került elhatárolásra.
- Hegyközségi járulék bevételből 17 millió forintot terveztünk.

Bevételek alakulása:

1. A gazdálkodás nem jelentős bevétele:

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
91. Gazdálkodás nem jelentős bevételei összesen	2 600 000	5 424 869	2 600 000
912 Gazdálkodás nem jelentős bevételei		79 780	1 300 000
9 121 Továbbszámított szolgáltatás	2 600 000	5 345 089	3 700 000

A gazdálkodás nem jelentős bevétele, a telefon flotta tagjai részére továbbértékesített telefon vételára, a továbbhárított távközlési díjakból, és a TAKARNET programmal a hegyközségeknek, tagoknak továbbszámított tulajdoni lapok díjaiból képződött.

2. Az államháztartás alrendszeraitől kapott támogatások:

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

3. Egyéb bevételek:

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
Egyéb bevételek összesen	180 000 000	179 295 423	179 200 000
9 633 Behajthatatlannak minősített követelések értékvesztése		86 790	
9 639 Kerekítés, helyesbítés		8 633	
9 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére kapott pénzeszköz	180 000 000	179 200 000	179 200 000
ebből HNT felhasználására előirányzott	25 000 000	26 250 000	35 000 000
Informatikai fejlesztés céljára előirányzott	10 000 000	8 750 000	

Az állami feladatvállalás ellentételezéseként az előzetesen tervezett pénzeszközből 179.200.000,- forint került jóváírásra. Továbbutalásra 144.199.999 forint került.

4. Pénzügyi műveletek bevételei:

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
97 Pénzügyi műveletek bevételei	5 000 000	629 260	5 500 000
974 Egyéb kapott (járó) kamatok	5 000 000	629 260	5 500 000

Az előirányzott 5 millió forint jelentősen túlteljesítésre került, 5.419.487,- Ft kamat nem került felhasználásra a Nemzeti Tanács működési költségeinek ellentételezéseként, hanem az intervenciós alapot növeltük meg vele. A 629.260,- Ft a saját számlák hozama.

5. Rendkívüli bevételek:

Rendkívüli bevételek nem kerültek tárgyévben elszámolásra

6. Hegyközségi járulék bevétel

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
911 Hegyközségi járulék bevétel	17 000 000	23 706 144	21 700 000

A hegyközségi járulék bevétel az egyes szervezetek bevételeinek figyelembevételével került meghatározásra és kivetésre a kettős könyvvitel szabályai szerint. A járulék bevétel a 23.706.000,- Ft-ra teljesült.

Költségek, ráfordítások, rendkívüli ráfordítások alakulása:

7. Anyagjellegű ráfordítások alakulása:

Az anyagköltség, az anyagjellegű szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások költségeivel történt gazdálkodás az előirányzat keretein belül alakult.

A Hegyközségek Nemzeti Tanácsa 1.923.750,- Ft értékű - nyomdai költségként elszámolt - biztonsági védjegyet gyártatott le a származási bizonyítványokhoz és adott át a hegyközségi szervezetek részére.

8. Személyi jellegű ráfordítások:

A bérköltség, a személyi jellegű egyéb kifizetések, továbbá a bérjárulékok költségei szigorúan az előírt kereteken belül alakultak.

9. Értékcsökkenési leírás :

A tárgyévre elszámolt értékcsökkenés az előirányzott kereten belül alakult.

10. Ráfordítások:

Az egyéb anyagi jellegű ráfordítások meghaladták a tárgyévre előirányzottat, de ezen szolgáltatások tovább lettek számlázva, ami egyidejűleg arányosan növelte a gazdálkodás nem jelentős bevételét, ezért nem volt eredményre gyakorolt hatása.

Az állami feladatvállalás ellentételezésére átvett pénzeszköz felosztását és továbbutalását az 1. sz. mellékletben, a "Bevételek és ráfordítások alakulása" táblázat költség és ráfordítás (7-11.) sorait részletező analitikus kimutatásokat a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

10. Rendkívüli ráfordítások:

A tárgyévben rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra.

I. sz. melléklet:

A hegyközségi szervezetek részére átvállalt állami feladatok ellentételezéseként továbbutalt pénzeszközök:

Borvidék megnevezése	I. részlet 2011. április	II. részlet augusztus 8.	III. részlet szeptember 15.	IV. részlet december 15.
Csongrádi	1 673 009	533 939	533 939	448 509
Hajós-Bajai	1 971 372	629 161	629 161	528 495
Kunsági	17 701 214	5 649 324	5 649 324	4 745 432
Neszmélyi	2 058 275	656 896	656 896	551 793
Badacsonyi	2 391 944	763 386	763 386	641 245
B.füred-Csopaki	2 904 442	926 950	926 950	778 638
Balatonfelvidéki	1 836 410	586 088	586 088	492 314
Etyek-Budai	2 095 515	668 781	668 781	561 776
Móri	1 245 685	397 559	397 559	333 950
Pannonhalmi	981 563	313 265	313 265	263 142
Nagy-Somlói	1 489 476	475 365	475 365	399 306
Soproni	2 959 398	944 489	944 489	793 370
Balatonboglári	3 443 863	1 099 105	1 099 105	923 248
Pécsi	1 516 345	483 940	483 940	406 510
Szekszárdi	2 474 789	789 826	789 826	663 454
Villányi	2 705 322	863 401	863 401	725 257
Bükki	1 599 877	510 599	510 599	428 903
Egri	5 263 856	1 679 954	1 679 954	1 411 161
Mátrai	6 969 886	2 224 432	2 224 432	1 868 523
Tokaji	6 673 115	2 129 718	2 129 718	1 788 963
Zalai	3 420 302	1 091 586	1 091 586	916 932
Tolnai	2 264 966	722 861	722 861	607 204
Összesen	75 640 625	24 140 625	24 140 625	20 278 125
			Mindösszesen:	144 200 000

2. sz. melléklet

Analitikák:

7. Anyagjellegű ráfordítások

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
51 ANYAGKÖLTSÉG	2 330 000	1 524 000	2 000 000
5 111 Anyagköltség	400 000	152 978	200 000
5 112 Felhasznált energia költsége	330 000	256 589	300 000
5 113 Egy éven belül elhasználódó anyagjellegű	100 000		
5 114 Felhasznált irodaszerek költsége	600 000	183 541	300 000
5 117 Felhasznált személyanyag költsége	900 000	930 892	1 200 000
52 IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	13 600 000	13 847 761	14 200 000
521 Szállítás-rakodás, raktározás		257 041	400 000
5 221 Bérleti díjak	4 600 000	4 465 891	4 600 000
523 Karbantartási költségek	300 000	318 400	400 000
5 261 Belföldi utazási és kiküldetés	400 000	145 145	300 000
5 262 Külföldi utazási és kiküldetés	1 000 000	176 473	500 000
527 Posta, telefon, adathálózati szolgáltat.	1 100 000	1 073 763	1 300 000
528 Taxi, fuvar, parkolás, autópálya stb.	100 000	149 257	200 000
529 Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei	6 100 000	7 261 791	6 500 000
5 291 Könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás díja	2 100 000	2 137 500	2 500 000
5 293 Egyéb igénybe vett szolgáltatás	4 000 000	3 200 541	4 000 000
5 295 Nyomdai költségek		1 923 750	
53 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	980 000	609 896	820 000
532 Pénzügyi, befektetési szolgáltatások	700 000	437 139	600 000
533 Biztosítási díj	220 000	172 757	220 000
5 391 Tagdíj	60 000		

8. Személyi jellegű ráfordítások

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
54 BÉRKÖLTSÉG	25 400 000	23 780 562	25 700 000
5 411 Munkaviszonyra fizetett bérjövdelem	23 000 000	21 504 980	23 000 000
tisztviselők jutalmazása	1 500 000	1 528 000	1 600 000
5 413 Más örökös tevékenységre fizetett jövedelem		220 000	200 000
5 414 Külföldi kiküldetésre fizetett jövedelem	900 000	527 582	900 000
55 SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET	2 900 000	3 257 364	2 925 000
5 512 Étkezési hozzájárulás költsége	1 000 000	432 000	500 000
5 514 Munkavállalóknak adott közlekedési költségtérítés	450 000		350 000
5 515 Reprézntáció, üzleti vendéglátás költségei	900 000	1 538 831	1 300 000
55 162 Versenydíj, trófea	50 000	268 948	350 000
55 163 Iskolakezdesi támogatás	-	23 400	25 000
5 517 A betegségzabadság díjazása		67 414	
5 519 Kifizetést terhelő SZJA	400 000	218 161	400 000
559 Egyéb személyi jellegű kifizetés /gyakornokok/	100 000	246 593	
56 BÉRJÁRULÉKOK	7 308 000	6 273 416	6 989 000
5 611 Foglalkoztató által fizetett egészség és nyugdíjbiztosítási járulékok	6 858 000	5 706 342	
5 614 tisztviselő jutalmazásának szociális hozzájárulási adója		412 560	6 939 000
562 Egészségügyi hozzájárulás költsége	50 000	46 131	50 000
5 661 Start Kártya járulékok	200 000	108 383	
569 Egyéb bérjárulékok	200 000		

9. Értékcsökkenési leírás

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
57 ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 200 000	4 154 059	7 000 000
571 Terv szerinti értékcsökkenési	4 000 000	4 008 741	6 800 000
572 Használatba vételkor egy össze	200 000	145 318	200 000

10. Ráfordítások

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
81 Egyéb anyagi jellegű ráfordítások	2 600 000	4 864 192	5 000 000
814 Eladott áruk beszerzési értéke		79 780	
815 Továbbszámlázott szolgáltatás (Takarnet szolgáltatás)		3 578 200	3 700 000
8 159 Közvetített telefon szolgáltatás ráfordítása	2 600 000	1 206 212	1 300 000
8 631 Káreseményekkel kapcsolatos fizetési kötelezettség			
86 Egyéb ráfordítások	145 000 000	145 238 670	144 240 000
8 632 Bíróságok, közbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések		3 069	
8 639 Kerekítések, helyesbítések		67	
8 672 Önkormányzatokkal elszámolt adók		35 535	40 000
8 741 Tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése Magyar Borsmarkeeting Kft.		1 000 000	
8 691 Állami feladatvállalás ellentételezésére átadott összeg	145 000 000	144 199 999	144 200 000

11. Pénzügyi műveletek ráfordításai

A tétel megnevezése	2011. terv	2011. évi teljesítés	2012. terv
87 Pénzügyi műveletek ráfordításai		12 488	-
8 761 Deviza és valutakészletek árfolyamvesztéssége		12 488	

3. melléklet:

CobraContoWin+ 10.9 (004) Isi-BCda Kft.

Lezáró: Amortizációs lista

[Kauter]

Befektetési tükör

Kiadó eszköz kód: 00/001
 Utaló eszköz kód: 99/IM04-003
 Amort. mód: adó tv.
 Amort. időszak: 2010.12.31 - 2011.12.31

Dátum:
 Cég:
 Közhívis:

1. oldal
 2012.05.09
 Hegyközségek Nemzeti Tanácsa
 Tárgyi 01

Ftv-i. szá.	Nagyszám	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték	
		Nyitó	Műveletés	Csökkentés	Záró	Nyitó	Műveletés	Csökkentés	Záró	Nyitó	Záró
113	Stacionári termékek	38.917.620	0.750.000	-	46.767.620	33.960.533	2.891.235	-	34.851.768	4.956.987	9.915.752
142	Egyéb járművek	4.917.332	-	-	4.917.332	2.062.853	983.667	-	3.839.318	2.861.481	1.879.014
143	Irodai, igazgatási berendezések	15.381.077	71.125	-	15.372.222	15.021.983	136.889	-	15.162.072	275.114	209.350
144	Egyéb gép, berendezés, felszer.	99.990	-	-	99.990	99.990	-	-	99.990	-	-
1493	Irodai igazgatási berendezések	68.000	-	-	68.000	46.327	13.673	-	68.000	13.673	-
159	Eis értékek eszt. átvételénél	1.729.302	120.795	-	1.850.177	1.789.302	120.795	-	1.850.177	-	-
Kiindítások:		60.125.321	0.949.920	-	69.875.241	53.910.066	4.154.063	-	57.872.125	7.207.255	12.063.116