

2011 MÁJ 17

2011 MÁJ 16

KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

1997

Ugyintéző:

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány alapítója részére

Elvégeztem a Közalapítvány - mellékelt - 2010. évi Közhasznú egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely beszámoló 2010. december 31-i fordulónapra elkészített közhasznú egyszerűsített éves beszámoló mérlegéből, a közhasznú egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatásból és közhasznúsági jelentésből áll, az alábbiakban részletezetteknek megfelelően:

Mérleg	Eszközök és források egyező összege:	6 688 e Ft
Eredmény - kimutatás	Közhasznú bevételek	7 610 e Ft
	Közhasznú kiadások	6 814 e Ft
	Közhasznú eredmény	796 e Ft
	Vállalkozási eredmény	-

A Közhasznú egyszerűsített éves beszámoló számviteli törvény (2000. évi C. törvény) és az egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet, valamint a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CXLVI. törvény előírásainak megfelelő elkészítése, a vagyoni és jövedelmi helyzet valós bemutatása a közalapítvány vezetőségének a feladata, mely felelősség magában foglalja a lényeges hibás állításoktól mentes éves egyszerűsített beszámoló elkészítése érdekében belső ellenőrzési rendszer kialakítását és fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását is.

A könyvvizsgáló feladata annak megállapítása, hogy a beszámoló a fentiekben ismertetett jogszabályok előírása szerint készült-e, megbízható és valós képet ad-e a közalapítvány vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a gazdálkodás viteléről. A fentiek értelmében a könyvvizsgálat során kellő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy a beszámoló nem tartalmaz-e jelentős mértékű hibákat. A hivatkozott kormányrendelet szerint ellenőrizni kell a 2010. évi beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékadatainak a leltárkimutatásokkal való egyezőségét.

A könyvvizsgálat magába foglalja a beszámoló ténytámaival alátámasztó bizonylatok szűrópróbaszerű vizsgálatát, az alkalmazott számviteli alapelvek megítélését, a pénzügyi nyilvántartások átfogó ellenőrzését, valamint a gazdálkodás értékelését.

A könyvvizsgálat során a közalapítvány közhasznú 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 tartalmú beszámolót nem a hivatkozott jogszabályok szerint készítették el.

Záradék (vélemény):

Véleményem szerint a közalapítvány gazdálkodásáról készített 2010. évi közhasznú egyszerűsített éves beszámoló a közalapítvány vagyoni, pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet ad, ezért a 2010. évi egyszerűsített tartalmú beszámolót korlátozás nélküli záradékkal látom el.

A tárgy évben a Közalapítványt az alapító önkormányzat 3 032 e Ft - tal, magányszemélyek 55 e Ft-tal, vállalkozások 50 e Ft-tal támogatták, a téglajegyek bevétele 70 e Ft volt, továbbá a közhasznú tevékenységgel összefüggésben realizált 3 692 e Ft szolgáltatási bevétel mellett, 1 % - os felajánlásokból (21 e Ft), tárgyi eszköz értékesítésből (600 e Ft) és kamat bevételből (90 e Ft), származtak az alapítvány bevételei. A Közalapítvány az alapítványi vagyon működtetésén túl az alapítványi célnak megfelelően magányszemélyeket és társadalmi szervezeteket nem támogatott. A könyvelés adatai szerint Az alapítvány vagyon tárgy évi gyarapodása 797 e Ft volt.

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet a közhasznúsági jelentés áttekinthető és világos összeállítására, melyben a támogatások felhasználását részletesen kell ismertetni.

Jánossomorja, 2011. május 2.

Borsodiné Kiszfaludy
Kiszfaludy és Társai
Könyvvizsgáló és Számviteli
Szolgáltató Betéti Társaság: MKVK 001971
9330 Kapuvár Szent László u. 18.
Ügyvezető: Borsodiné Kiszfaludy Katalin

Borsodiné Kiszfaludy
Borsodiné Kiszfaludy Katalin
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK 004318

KISFALUDY ÉS TÁRSAI
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS SZOLG. BT.
9330 Kapuvár, Szt. László u. 18.
Adószám: 22504155-3-08
B.sz.: 10960008-00000015-00840004

szk (p. kelt. Kiszfaludy Katalin)

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány
Közhasznúági jelentése
a 2010-es esztendőről

2011. MÁJ. 18.

POLGÁRTISZTSÉGVISELŐI BIZottsÁG JÁNOSOMORJA 182	
ÉRKEZETT: 2011. MÁJ. 19.	
Ügyiratszám: 1992-2	Előzetes száma: -
Melléklet: -	Ügyintéző: DK/KK

1. SZÁMVITELI BESZÁMOLÓ

A Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány a 2010. évben gazdálkodásáról a számviteli törvények és a kapcsolódó előírásoknak megfelelően egyszerűsített éves beszámolót állított össze. A mérleg főösszege 6.688 ezer Ft, a saját tőke 6.658 ezer Ft. A részletes kimutatás jelentésünk 1.sz melléklete, mely áll mérlegből és a közhasznú szervezeti eredmény-kimutatásból.

2. KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSA

Tárgyévben a Közalapítvány 2.972 ezer Ft helyi önkormányzati támogatást kapott, és azt teljes egészében fel is használta. A kapott önkormányzati támogatásokat részletesen a 2. számú melléklet mutatja be.

3. VAGYONFELHASZNÁLÁSSAL KAPCSOLATOS KIMUTATÁS

Előző évhez képest a Közalapítvány tartaléka /vagyona/ 797 ezer Ft összeggel növekedett. A Közalapítvány mindig törekszik arra, hogy az adott évben kapott bevételeket fel is használja közhasznú céljainak elérése érdekében. Előző évben sikerült feltölteni a működési tartalékot, ebben az esztendőben már nem kellett forrást elvonni a működés biztonságára. A vagyon felhasználást részleteiben jelentésünk 3 számú melléklete mutatja be.

4. CÉL SZERINTI JUTTATÁSOK KIMUTATÁSA

Egyesületünk nem nyújtott cél szerinti juttatásokat, így e soron továbbra sem történtek kifizetések.

5. KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVŐL, ELKÜLÖNÍTETT ÁLLAMI PÉNZALAPTÓL, HELYI ÖNKORMÁNYZATTÓL, TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSÁTÓL ÉS MINDEZEK SZERVEITŐL KAPOTT TÁMOGATÁS MÉRTÉKE

Tárgyévben alapítványunk összesen 2.972 ezer Ft támogatást kapott. A kapott támogatások részletes bemutatását az 4 számú melléklet tartalmazza.

6. A KÖZHASZNÚ SZERVEZET VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐINEK NYÚJTOTT JUTTATÁSOK ÉRTÉKE, ILLETVE ÖSSZEGE

2010 évben a közhasznú szervezet vezető tisztségviselői, személyi jellegű kifizetésekből nem részesültek.

56/2011. pü. a

7. MAGÁNSZEMÉLYEK RÉSZÉRE JUTTATOTT SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

Közalapítványunk megbízási díj címén 338 ezer Ft-ot fizetett ki, illetve a Jánossomorjai Füzetek és Útikalauz anyaggyűjtési munkálataiért kiküldetési rendelvénnyel alapján 443 ezer Ft-ot számolt el.

A nevezett kifizetések részletezését az 5 számú melléklet tartalmazza.

8.A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL SZÓLÓ RÖVID TARTALMI BESZÁMOLÓ

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány Jánossomorja Város Képviselő-testülete alapította és 2001. december 13-án jegyezte be a Megyei Bíróság.

A Közalapítvány elsődleges célja Jánossomorja Város kulturális életének támogatása, ezen belül az 1997 évi CLVI. tv. 26 paragrafusának, c. pontjának 5. alpontjában meghatározott kulturális tevékenység:

- kulturális intézmények programfinanszírozása, különös tekintettel a nem nyereséges, hagyományos kulturális értékeket felmutató programokra (irodalom, komolyzene, képzőművészet, kulturális ismeretterjesztés, a filmkultúra támogatása)
- városi rendezvények támogatása,
- nem önkormányzati fenntartású kulturális csoportok, szervezetek támogatása,
- a város múltját, jelenét bemutató kiadványok támogatása,
- kulturális értékek keletkezését szolgáló kezdeményezések támogatása

A Közalapítvány e célok megvalósítását elsősorban a közműsor-szolgáltató helyi városi tv (JTV) működtetésével, a Jánossomorja Füzetek helytörténeti-kulturális periodika éves megjelenésével valósította meg.

Az alapítvány 2006 óta minden évben kiosztja a Jánossomorja Kultúrájáért kitüntető címet is az arra érdemes személynek, vagy szervezetnek.

A Közalapítvány 2010 éves tevékenységét a létrehozásakor meghatározott feladatainak és a rendelkezésre álló lehetőségeinek megfelelően végezte.

Jánossomorja, 2011. március 04.

Lacknerné Fördös Klára
Lacknerné Fördös Klára
elnök

**JÁNOSZOMORJA
KULTÚRÁJÁÉRT
KÖZALAPÍTVÁNY**
3241 Jánossomorja, Széchenyi u. 39.
Fónószám: 06/2326-2328
Számlaszám: 88000000-11004267

Záradék:

E közhasznúsági jelentést a Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány kuratóriuma
2011. ...⁰⁵... hó...⁰⁸...nap ülésén elfogadta.

Közhasznúsági jelentés 1. számú melléklete

18972326-2-08

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány
9241 Jánossomorja, Szabadság u. 39.

2010. évi
Egyszerűsített éves beszámoló

Tartalma:
Egyszerűsített mérleg
Közhasznú eredménykimutatás

Jánossomorja, 2011. március 04.


Lacknerne Fördös Klára
elnök

2011. MÁRCIUS 04.
ELT
ANY
14
2011.03.04.
KÖZHASZNÚ SZERVEZETEK ÉS
ALAPÍTVÁNYOK TISZGABOR

Az egyszerűsített éves beszámolót könyvszakértő vizsgálta.

1	8	9	7	2	3	2	6	9	4	9	9	5	6	1	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK
KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK
MÉRLEGE**


2	0	1	0
---	---	---	---

2010.01.01.-2010.12.31.

JÁNOSSOMROJA KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY
egyéb szervezet megnevezése

9241 Jánossomorja Szabadság u. 39.
címe

Keltezés: JÁNOSSOMORJA, 2011.03.04.


Dezsenyi János
egyéb szervezet vezetője

1 8 9 7 2 3 2 6 9 4 9 9 5 6 1 0 8

statisztikai számjel vagy adószám (csekkszám) (szám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

JÁNOSSOMROJA KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

Az egyéb szervezet címe:

9241 Jánossomorja Szabadság u. 39.

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE**

2 0 1 0 ÉV

adatok EF1-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5.sorok)	3079		2507
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	3079		2507
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6.	Forgóeszközök (7-10.sorok)	3 046		4 181
7.	I. KÉSZLETEK			
8.	II. KÖVETELÉSEK	528		407
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 518		3 774
11.	C. Aktív időbeli elhatárolások ESZKÖZÖK(AKTÍVÁK)	0		0
12.	ÖSSZESEN (1. +6. +11. sor)	6 125		6 688
13.	D. Saját tőke (14-19.sorok)	5 861		6 658
14.	I. INDULÓ TŐKE/JEGYZETT TŐKE	100		100
15.	II. TŐKEVÁLTOZÁS/EREDMÉNY	7344		5 762
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
17.	IV. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-1 583		796
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL			
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek (22.-23..sorok)	264		30
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	264		30
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		0
25.	ÖSSZESEN (13. -20. +21. +24. sor)	6 125		6 688

Keltezés:

[Handwritten signature]
Az egyéb szervezet vezetője(képviselője)

1	8	9	7	2	3	2	6	9	4	9	9	5	6	1	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

statisztikai számjel vagy adószám (cekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

JÁNOSOMROJA KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

Az egyéb szervezet címe:

9241 Jánossomorja Szabadság u. 39.

KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 1 0 ÉV

adatokE Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1. +2. +3. +4. +5. sor)	6979		7610
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	2486		3828
3.	a) alapítótól	1564		2972
4.	b) központi költségvetésből	7		21
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb	915		835
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	0		0
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	4402		3692
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel	91		90
11.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	0		0
12.	C. Összes bevétel (A. +B.)	6979		7610
13.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1. +2. +3. +4. +5. +6.)	8562		6814
14.	1. Anyagjellegű ráfordítások	6522		4950
15.	2. Személyi jellegű ráfordítások	1087		872
16.	3. Értékesítési leírás	953		944
17.	4. Egyéb ráfordítások	0		48
18.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
19.	6. Rendkívüli ráfordítások			
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1. +2. +3. +4. +5. +6.)	0		0
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
23.	3. Értékesítési leírás			
24.	4. Egyéb ráfordítások			
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
26.	6. Rendkívüli ráfordítások			

Keltezés: JÁNOSSOMORJA, 2011. MÁRCIUS 04.

Az egyéb szervezet vezetője(képviselője)

1	8	9	7	2	3	2	6	9	4	9	9	5	6	1	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése:

JÁNOSSOMORJA KULTÚRÁJÁÉRT KÖZALAPÍTVÁNY

Az egyéb szervezet címe:

9241 Jánossomorja Szabadság u. 39.

KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 1 0 ÉV

adatokE Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	F. Összes ráfordítás (D. +E.)	8 562		6 814
28.	G. Adózás előtti vállalkozási eredmény (B. -E.)	0		0
29.	H. Adófizetési kötelezettség			
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G. -H.)	0		0
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A. -D.)	-1 583		796

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

32.	A. Személyi jellegű ráfordítások		872
33.	1. Bérköltség		338
34.	ebből: - megbízási díjak		338
35.	- tiszteletdíjak		
36.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések		443
37.	3. Bérjárulékok		91
38.	B. A szervezet által nyújtott támogatások		0
39.	ebből: A Korm. Rend. 16. § (5) bekezdése szerint kötelezettséggént elszámolt és továbbutalt, illetve átadott támogatás		0

Keltezés: JÁNOSSOMORJA, 2011. MÁRCIUS 04.

[Handwritten signature]
Az egyéb szervezet vezetője(képviselője)

F15

10000	221.310
	2.093
	180.693
€	407.658

F16

8428.-
19 568.-
2 355.-
€ 30 351.-

Jánossomorja Kultúrájáért Közalapítvány

Vevő nyilvántartás 2010 december 31-i állapot.

MM Weber Kft.	18.000,-
Független Hírügynökség	22.500,-
OFI Orsz. Ped. Intézet.	810,-
Berger Trió Kft.	170.000,-
Kereskedelmi és Hitelbank	10.000,-
Összesen:	221.310,-

Közhasznúsági jelentés 2. számú melléklete

KIMUTATÁS
a költségvetési támogatás felhasználásáról
2010. év

Támogatást nyújtó neve.	Támogatás	Felhasználás célja	Elszámolás h.idő.
Jánossomorja Önkormányzat	2010.03.22. 419.400,-	Működési tám.	2010.12.31.
Jánossomorja Önkormányzat	2010.03.26. 442.500,-	Működési tám.	2010.12.31.
Jánossomorja Önkormányzat	2010.07.08. 442.500,-	Működési tám.	2010.12.31.
Jánossomorja Önkormányzat	2010.09.15. 683.100,-	Működési tám.	2010.12.31.
Jánossomorja Önkormányzat	2010.11.17. 985.000,-	Működési tám.	2010.12.31.
Összesen:	2.972.500,-		

Közhasznúsági jelentés 3. számú melléklete

Megnevezés.	Előző évi összeg.	Tárgyévi összeg.	Változás.
Induló tőke	0	0	0
Tőkeváltozás	0	0	0
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Tárgyévi eredmény	-1.583	796	-787
Közhasznú tevékenység tárgyévi eredménye	-1.583	796	-787
Vállalkozási tevékenység tárgyévi vesztesége	0	0	0
Egyéb	0	0	0

Közhasznúsági jelentés 4. számú melléklete

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2010.év

Juttatás megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege 2010évi
Központi költségvetési sz.	-	-
Helyi önkormányzat Jánossomorjai Önkormányzat	Működési tám.	2.972 e Ft.
Magánszemélyektől		55 e Ft.
Jogi személyiségű gazdasági társaságok		0 e Ft.
SZJA 1%-a APEH	Működési tám.	21 e Ft.
Közhasznú tevékenységből származó cél szerinti szolg.		4.472 e Ft.
Összesen:		7.520 e Ft.

Közhasznúsági jelentés 5. számú melléklete

KIMUTATÁS
magánszemélyeknek
nyújtott juttatásokról
2010.év.

Juttatás megnevezése	Juttatás összege e Ft.	Megjegyzés
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	0	
Természetbeni juttatások	0	
Szja mentes	0	
Szja köteles	0	
Értékpapír juttatások	0	
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	338 e Ft.	
Költségtérítések	443 e Ft.	
Adott kölcsönök összege	0	
Egyéb juttatások	0	